Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РИАЛ»

за 2025 год

1 Общие сведения 3
2 Раскрытие учетной политики и существенных показателей 4
2.1 Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена финансовая (бухгалтерская) отчетность 3
2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте
2.3 Основные средства 4
2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты 5
2.5 Материально-производственные запасы 6
2.6 Расходы будущих периодов 6
2.7 Дебиторская и кредиторская задолженность 7
2.8 Уставный и добавочный капитал 8
2.9 Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию 8
2.10 Резервы предстоящих расходов 10
2.11 Оценочные обязательства 11
2.12 Обеспечения обязательств и платежей полученные 10
2.13 Обеспечения обязательств и платежей выданные 10
2.14 Доходы и расходы по обычным видам деятельности 11
2.15 Прочие доходы и расходы 12
2.16 Налоги 13
2.17 Информация о связанных сторонах 14
2.18 События после отчетной даты 14
2.19 Условные факты хозяйственной деятельности. 15
2.20 Непрерывность деятельности. 15
2.21 Информация о рисках хозяйственной деятельности. 15
3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.. 17-28
(табличная часть)

1 Общие сведения

1.1 Информация об Обществе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РИАЛ»
Сокращенное фирменное наименование: ООО «РИАЛ» (далее «Общество»)

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 197342, Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д. 6, литера А, оф. 221

Юридический адрес: Российская Федерация, 197342, Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д. 6, литера А, оф. 221

Данные о государственной регистрации: Свидетельство о государственной регистрации № 78 005486065 от 29.10.2004 года выдано МИНС России № 15 по Санкт-Петербургу. ОГРН 1047855123690

ИНН /КПП 7813309461/781401001

1.2 Сведения об Уставном капитале: Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал в течение отчетного периода не изменялся.

1.3 Сведения об участниках Общества:
Участники Общества на 31.12.2025 г.:
ООО «Веритас Инвестментс» - 99,9% доли в УК
Арбонен П.В. – 0,1 % доли в УК

Органами управления Общества являются:
- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества. Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2025 г.:

- генеральный директор Крайнов Никита Владимирович.

1.4 Отраслевая принадлежность ОКВЭД: 68.20
Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.5 Сведения о филиалах и представительствах общества

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

По состоянию на 31 декабря 2025 года среднесписочная численность работающих сотрудников Общества составила 17 человек (на 31 декабря 2024 года: 17 человек).

2 Раскрытие учетной политики и существенных показателей

2.1 Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена финансовая (бухгалтерская) отчетность

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности,

Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ в ред. от 15.12.2025 № 471-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и отчетности, также в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, приказом Общества «Об утверждении Положения об учетной политике ООО «РИАЛ» на 2022 год» от 31 декабря 2021 г. № 1-1/УЧ.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год по сравнению с учетной политикой на 2024 год не вносились.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год, утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, отражены в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2 Активы и обязательства в иностранной валюте

Приобретения активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в 2025 году не было.

2.2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.3 *Основные средства*

2.3.1 Учетная политика

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Активы, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материалов. Стоимость данных активов относится на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию в размере стоимости каждой единицы.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

2.3.2 Существенные показатели

Состав основных средств, их движение за 2025 год раскрыто в табличной части пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4. «Основные средства».

За 2025 г. сумма начисленной амортизации в бухгалтерском учете составила 10 856 тыс. руб., в налоговом учете – 8 811 тыс. руб. Основная причина возникновения разниц объясняется переоценкой основных средств, проведенной Обществом по состоянию на 01.01.2018 г. на сумму 51 772 тыс. руб.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025 составляет 195 439 тыс. руб.

2.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

2.4.1 Учетная политика

К денежным средствам в бухгалтерской отчтености относятся средства на расчетных счетах, а также средства, размещенные на депозитных счетах.

Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. Примерами таких потоков являются суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС; денежные потоки, связанные с осуществлением агентских услуг.

Существенные показатели

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена информация об остатке денежных средств

Наименование	Остаток на расчетном счету на 31.12.2025, тыс.руб.	Остаток на расчетном счету на 31.12.2024, тыс.руб.
АКБ Абсолют Банк	-	20
Филиал «Северная столица» АО Райффайзенбанк»	6	6
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ОТП БАНК"	21	114
ИТОГО:	27	140

Наименование	Сумма депозитного вклада на 31.12.2025, тыс.руб.	Сумма депозитного вклада на 31.12.2024, тыс.руб.
АКБ Абсолют Банк	-	5 350
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "ОТП БАНК"	8 100	0
ИТОГО:	8 100	5 350

У Общества отсутствуют недоступные для использования денежные средства и их эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2025 г.

2.5 Материально-производственные запасы

2.5.1 Учетная политика

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Неотфактурованные поставки принимаются к учету по договорным ценам.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии, их оценка определяется по средней себестоимости в момент его отпуска (скользящая оценка).

2.5.2 Существенные показатели

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2025 г. материально-производственные запасы составляли 0 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2024 г. 0 тыс.руб.

2.6 Расходы будущих периодов

2.6.1 Учетная политика

Согласно Рабочему плану счетов, для учета расходов будущих периодов применяется балансовый счет 97 «Расходы будущих периодов», на котором отражаются расходы на приобретение программного обеспечения, стоимость лицензий и другие расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам. В бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов отражаются в стр 1230 «Дебиторская задолженность»,а также в составе раздела 7.1. «Дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финанасовых результатах.

2.6.2 Существенные показатели

Расходы будущих периодов:

Наименование расходов	На 31.12.2025,тыс. руб.		На 31.12.2024,тыс. руб.	
	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные
Страхование имущества		253		177
ДМС		94		0
Облачное хранение документов		65		0
Программные продукты (без исключительных прав)	0	200	0	106
Итого:	612		283	

2.7 Дебиторская и кредиторская задолженность

2.7.1 Учетная политика

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2024 г. в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 143 тыс руб., на 31.12.2025 г. резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 15 тыс.руб.

2.7.2 Существенные показатели

Дебиторская задолженность

тыс.руб.

Дебиторы	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	Изменение,+-
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты			
Покупатели и заказчики	0	0	-
Дебиторы	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	Изменение,+-
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты			
Покупатели и заказчики	1 159	1 143	16
Авансы выданные	972	152	820
По налогам и сборам, в т .ч сальдо по ЕНС	1 137	146	991
Расходы будущих периодов	612	283	329
Итого:	3 880	1 724	2 156

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. «Дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финанасовых результатах в табличной форме.

Долгосрочная кредиторская задолженность:

тыс.руб.

Кредиторы	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	Изменение,+-
Кредиторская задолженность всего:	71 827	108 727	-36 900
В том числе:			
Кредиты			
Займы	0	0	0
Проценты по займам	0	0	0
Задолженность по договору уступки права требования долга	71 827	108 727	-36 900

Итого:	71 827	108 727	-36 900

Краткосрочная кредиторская задолженность:

тыс.руб.

Кредиторы	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	Изменение,+-
Кредиторская задолженность всего:	21 667	16 800	4 867
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	632	604	28
Авансы полученные	6 388	3 633	2 755
Задолженность по налогам и сборам	7 833	6 229	1 604
Прочая	6 814	6 334	480
Итого:	21 667	16 800	4 867

По состоянию на 31.12.2025 г. долгосрочная кредиторская задолженность уменьшилсь на 36 900 тыс.руб. за счет погашения задолженности по договорам цессии.

Краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 2 755 тыс. руб. за счет увеличения задолженности полученных авансов от покупателей и заказчиков . Остальные показатели не претерпели значительных изменений.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 8.1. «Обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2.8 Уставный и добавочный капитал

2.8.1 Учетная политика

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей участников Общества: ООО «Веритас Инвестментс» и физического лица и составляет 10 тыс. руб. Доля ООО «Веритас Инвестментс» в уставном капитале составляет 99.9 %, доля физического лица 0.1 %.

2.9 Займы и кредиты и затраты по их обслуживанию

2.9.1 Учетная политика

В зависимости от срока погашения, полученные займы и кредиты классифицируются как долгосрочные (если срок их погашения превышает 12 месяцев), либо краткосрочные (если срок их погашения не превышает 12 месяцев).

Дополнительные затраты, произведенные Обществом в связи с получением займов и кредитов, учитываются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.9.2 Существенные показатели

тыс.руб.

Займы и кредиты	На 31.12.2025г., тыс.руб.	На 31.12.2024г., тыс.руб.	Изменение,+-
Долгосрочные займы и кредиты	0	0	0

В течение 2025 г. Общество не получало кредитов и займов.

2.10 Резервы предстоящих расходов

2.10.1 Учетная политика

Резервы предстоящих расходов не создаются.

2.11.2 .Резерв по сомнительным долгам

Общество для целей бухгалтерского учета создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в следующем порядке:

Срок возникновения задолженности	Доля резерва от суммы задолженности
свыше 90 календарных дней	100 процентов
от 45 до 90 календарных дней	50 процентов
до 45 календарных дней	резерв не формируется

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

2.11.2 Существенные показатели

№ п/п	Наименование	Оценочные обязательства на 31.12.2025г.	Оценочные обязательства на 31.12.2024г.
2.	Резерв по сомнительным долгам	15	143

Для целей налогового учета резерв по сомнительным долгам не создается.

2.11 Оценочные обязательства

Обществом по состоянию на 31.12.2025г. сформированы и отражены в бухгалтерской отчетности оценочные обязательства по видам обязательств в соответствии с учетной политикой по следующей формуле:

Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков (Ro)=Остаток дней неиспользованного отпуска на 31.12.2025 г*средний заработок за 2025 г.

Оценочное обязательство по страховым взносам и взносам в ФСС НС и ПЗ (Rвз)=Ro*30,6 %.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Оценочные обязательства на 31.12.2024г.	Оценочные обязательства на 31.12.2024г.
2.	Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков	2 106	1 754

2.12 Обеспечения обязательств и платежей полученные

2.12.1 Учетная политика

Сумма полученных обеспечений, отражается в бухгалтерском учете на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

2.12.2 Существенные показатели

Обеспечения полученные	На 31.12.2025г., тыс.руб.	На 31.12.2024г., тыс.руб.	Изменение,+-
Полученные, всего	6 379	6 334	45
В том числе			
Обеспечительные платежи по договорам аренды	6 379	6 334	45

По состоянию на 31.12.2025 г. к обеспечениям полученным относятся обеспечительные платежи по договорам аренды.

Стоимость полученных обеспечений увеличилась на 45 тыс. руб. за счет заключения дс к договорам аренды и увеличению объектов аренды.

2.13 Обеспечения обязательств и платежей выданные

2.13.1 Учетная политика

Сумма выданных обеспечений обязательств по условиям заключенных Обществом договоров отражается в бухгалтерском учете на счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные», в размере, указанном в договоре на выдачу обеспечения.

2.13.2 Существенные показатели

Обеспечения выданные	На 31.12.2025г., тыс.руб.	На 31.12.2024г., тыс.руб.	Изменение,+-
Выданные, всего	0	0	0
В том числе			
Ипотека к договорам займа, кредита	0	0	0

По состоянию на 31.12.2025 г. обеспечений выданных нет.

2.14 *Доходы и расходы по обычным видам деятельности*

2.14.1 Учетная политика

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

2.14.2 Существенные показатели

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг):

тыс.руб.

Вид выручки	2025 год	2024 год	Изменение (+,-), тыс.руб.
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	85 975	77 868	8 107
Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	8 344	8 048	296
Оптовая торговля	-	5 684	-5 684
Итого:	94 319	91 600	2 719

Себестоимость реализованной продукции составила:

тыс.руб.

Наименование	2025 год	2024 год	Изменение (+,-), тыс.руб.
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	37 364	36 417	947
Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	5 917	5 990	-73
Оптовая торговля	-	5 572	-5 572
Итого:	43 281	47 979	-4 698

Уменьшение себестоимости связано с отсутствием операций по оптовой торговле.

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», в пояснительную записку к годовой бухгалтерской отчетности подлежат включению данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

За 2025 г. расходы на

Электроснабжение 2 479 тыс. руб

Тепловую энергию 1 087 тыс. руб

Водоснабжение 431 тыс. руб.

2.15 Прочие доходы и расходы

2.15.1 Учетная политика

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

2.15.2 Существенные показатели

Прочие доходы:

тыс.руб.

Вид прочих доходов	2025 год	2024 год	Изменение (+,-), тыс.руб.
Безвозмездно полученное имущество	0	45	-45
Проценты к получению	720	1 164	-444
Реализация имущества	0	38	-38
Компенсация расходов	0	1 868	-1 868
Курсовые разницы	0	1	-1
Резерв по сомнительным долгам	15	127	-112
Прочие	41	251	-210
Результат инвентаризации	110		110
Итого:	**886**	**3 494**	**-2 608**

Прочие расходы:

Обществом в составе прочих расходов кроме расходов, отличных от расходов по обычным видам деятельности, учитываются расходы, не принимаемые для целей налогообложения по налогу на прибыль.

тыс.руб.

Вид прочих расходов	2025 год	2024 год	Изменение (+,-), тыс.руб.
Услуги банков	999	489	510

Себестоимость реализованного имущества	7	45	-38
Резерв по сомнительным долгам	15	143	-128
Прочие расходы	1 787	898	889
Штрафы ,пени, неустойки	10		10
Итого	**2 818**	**1 575**	**1 243**

2.16 Налоги

2.16.1 Учетная политика

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета исходя из суммы условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы ПНО и ПНА, с учетом увеличения и уменьшения ОНА и ОНО.

2.16.2 Существенные показатели

Обязательства по налогам и сборам, начисленные в течение отчетного и предыдущего года, характеризуются следующими данными:

№ п/п	Наименование налога	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.	Изменение (+/-) тыс. руб.
1	Налог на прибыль	10 585	7 265	3 320
2	НДС	35 432	31 225	4 207
3	Налог на имущество	2 315	2 315	0
4	Земельный налог	184	184	0
5	Налог на доходы физических лиц	3 002	2 911	91
6	Страховые взносы	4 546	4 071	475
7	Прочие налоги и сборы	8	14	-6
5	**Итого:**	**56 072**	**47 985**	**8 087**

Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2025 год:

Показатели прибыли по данным бухгалтерского и налогового учета за 2025 год:

1. Прибыль по данным бухгалтерского учета 38 155 тыс.руб.
2. Условный расход по налогу на прибыль 9 789 тыс.руб.
3. Условный доход по налогу на прибыль 250 тыс.руб.
4. Прибыль по данным налогового учета 42 338 тыс. руб.
5. Текущий налог на прибыль 10 585тыс.руб.
6. Постоянный налоговый расход 945 тыс.руб.
7. Отложенный налог на прибыль 101 тыс.руб.
9. Чистая прибыль 27 672 тыс руб.

Чистые активы Общества:

По состоянию на 31.12.2025 г. чистые активы составили 112 472 тыс. руб.

Возможность Общества по продолжению его деятельности зависит от оказания поддержки со стороны основного учредителя. Руководство Общества получило заверения владельца в том, что такая поддержка будет оказана, и, следовательно, считает, что продолжение

подготовки бухгалтерской отчетности на основании вышеуказанного допущения является правомерным.
В 2025 г. дивиденды не выплачивались.

2.17 Информация о связанных сторонах

2.17.1.

Наименование	Сумма и доля участия в УК ООО «РИАЛ»			
	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
	%	Тыс.руб.	%	Тыс.руб.
ООО «Веритас Инвестментс»	99,9%	9,9	99,9 %	9,9
Арбонен Павел Витальевич	0,1%	0,1	0,1%	0,1

Связанных сторон по руководителю нет

2.17.2. Информация в разрезе видов операций:

Предоставления займов в 2025 г. не было.

2.17.3. Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу, и представляющие собой заработную плату, премии

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, главного бухгалтера, юрисконсульта.

Размеры вознаграждения основному управленческому персоналу за 2025 г 10 001 тыс. руб., а также страховые взносы на обязательное пенсионное и медицинское страхование и взносы по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 1 720 тыс. руб. (в 2024 году – 10 521 тыс. руб. и 1 545 тыс. руб., соответственно).

Долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала в 2025 году не предусмотрены.

2.17.4.Бенефециарные владельцы

Бенефециарными владельцами Общества является участник ООО «Веритас Инвестментс», доля участия 100 %.

2.18. События после отчетной даты

Событий хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

Общество не является участником арбитражных процессов.

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией вызванные военными действиями между Россией и Украиной, на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты деятельности не представляется возможным. На данный момент Общество не видит рисков от введенных санкций на деятельность Общества, операций в валюте нет, собственником Общества является гражданин РФ, Общество не планирует прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

2.19. Условные факты хозяйственной деятельности.

В 2025 г. не происходилии серьезные изменения в составе участников Общества, однако, привлечены новые арендаторы и заказчики, все помещения здания Бизнес-Центра сданы в аренду, причем в основном заключены долгосрочные договоры аренды, что позволит получать устойчивую прибыль в последующие годы.

2.20. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности. Снижения выручки и рентабельности продаж в 2025 не было. Величина чистых активов превышает уставный капитал не только по состоянию на 31.12.2025, но и на все предыдущие отчетные даты, отслеживается положительное соотношение активов и обязательств, что снижает угрозу непрерывности деятельности. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и сокращения деятельности. Активы оцениваются исходя из допущения непрерывности деятельности, не предполагающего совершения вынужденной продажи. Общество принимает необходимые меры для увеличения прибыли. Для этих целей на 2025 г. заключены договоры, а также планируется увеличение арендных ставок.

Общество не относится к отраслям экономики, наиболее пострадавшим от последствий распространения коронавирусной инфекции. Общество не приостанавливало свою деятельность в связи с распротсранением коронавирусной инфекции, последствия распространения коронавирусной инфекции не отразились на финансовых показателях и деятельности Общества.

Последствия введенных санкций, связанных с внешнеполитической ситуацией вызванные военными действиями между Россией и Украиной, также не оказывают негативное влияние на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты деятельности не представляется возможным. На данный момент Общество не видит рисков от введенных санкций на деятельность Общества, собственником Общества является российская компания и гражданин РФ, договоры аренды не расторгаются, Общество не планирует прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

2.22. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Финансовые риски:

- Рыночные риски деятельности Общества оцениваются, как низкие, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) в части изменения цен – Общество занимает позиции в своем ценовом сегменте

пока поддерживает свою заполняемость на уровне планируемых показателей.
б) в части изменения процентных ставок – оцениваются, как низкие, т.к. полученных кредитов нет.
в) в части изменения курсов иностранных валют – оцениваются, как низкие, так как существенной зоной риска мог оказаться валютный заем. По состоянию на 31.12.2025 г. валютных займов нет.

- Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащим исполнением) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам оцениваются как низкие, так как предприятие не планирует предоставлять займы другим организациям.
- Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как средние, которые планируются к погашению в соответствии с условиями графиков, согласованных с контрагентами;
б) задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам оцениваются, как низкие, т.к. отсутствуют обязательства по кредиторской задолженности по займам.

Правовые риски:

- связанные с изменением валютного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. на балансе предприятия валютных обязательств нет.
- связанные с изменением таможенного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. операций, связанных с экспортом продукции нет, импорт не планируется

Страновые (региональные) риски:

- связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) – оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ.
- связанные с экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен) - оцениваются, как низкие, так как уровень зарплаты сотрудников не ниже среднего по региону.
- связанные с социальной ситуацией (отсутствие притока молодых специалистов, отсутствие на рынке труда квалифицированных специалистов основных профессий) – оцениваются как низкие, так как существует база для профессионального обучения молодых специалистов.

Репутационные риски:

- уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п. – оцениваются, как низкие, так как Общество соблюдает свои обязательства по договорам.

Экологические риски:

- В связи с ужесточением в настоящее время в России природоохранного законодательства и позиции государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения возможно ухудшение финансовых показателей из-за оттока средств на природоохранные мероприятия, роста требований к технике безопасности, роста требований со стороны Роспотребнадзора и Росприроднадзора. Риски оцениваются как низкие.

У Общества нет судебных разбирательств.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 539	(1 372)	1 434	(104)	104	(156)	-	-	-	-	-	2 869	(1 424)
	За 2024 г.	1 539	(1 232)	-	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 539	(1 372)
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.	1 317	(1 150)	1 324	(104)	104	(138)	-	-	-	-	-	2 537	(1 184)
	За 2024 г.	1 317	(1 010)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	1 317	(1 150)
Офисное оборудование	За 2025 г.	222	(222)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222	(222)
	За 2024 г.	222	(222)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	222	(222)
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.	-	-	110	-	-	(18)	-	-	-	-	-	110	(18)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	301 593	(97 398)	518	-	-	(10 700)	-	-	-	-	-	302 092	(108 098)
	За 2024 г.	298 463	(86 868)	3 111	-	-	(10 529)	-	-	-	-	-	301 573	(97 397)
в том числе: Здания	За 2025 г.	300 568	(97 398)	518	-	-	(10 700)	-	-	-	-	-	301 087	(108 098)
	За 2024 г.	297 458	(86 868)	3 111	-	-	(10 529)	-	-	-	-	-	300 568	(97 398)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 005	-
	За 2024 г.	1 005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 005	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
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	194 434	203 338	210 897
в том числе: Здания	192 989	203 171	210 589
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 353	167	307
Офисное оборудование	-	-	-
Другие виды основных средств	92	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	1 005	1 005	1 005
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 Земельные участки	1 005	1 005	1 005
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоцененной стоимости			

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	За 2025 г.	-	-	1 164	-	(915)	(249)	-	-

приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	26	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	888	-	(888)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	249	-	-	(249)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	1 075	-	-	(1 075)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Система контроля доступа	За 2025 г.	-	-	1 075	-	-	(1 075)	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	518	-	-	(518)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 111	-	-	(3 111)	-	-
в том числе: Стеклопакеты на фасадное остекленение	За 2025 г.	-	-	518	-	-	(518)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 111	-	-	(3 111)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	43 282	(43 282)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	48 033	(48 033)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 926	(1)	-	-	(1 925)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 498	(10)	-	-	(2 488)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 617	(5 617)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	41 356	(43 281)	-	-	1 925	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	39 918	(42 407)	-	-	2 488	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 866	(143)	5 707	-	(3 678)	-	(143)	-	3 895	(15)
	За 2024 г.	2 251	(189)	1 957	-	(2 325)	(16)	(189)	-	1 866	(143)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	211	(59)	970	-	(194)	-	(59)	-	987	(15)
	За 2024 г.	363	(87)	160	-	(310)	(2)	(87)	-	211	(59)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 227	(84)	3 133	-	(3 201)	-	(84)	-	1 159	-
	За 2024 г.	1 363	(102)	1 526	-	(1 648)	(14)	(102)	-	1 227	(84)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	99	-	-	-	-	-	99	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	146	-	892	-	-	-	-	-	1 038	-
	За 2024 г.	256	-	-	-	(111)	-	-	-	146	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	283	-	612	-	(283)	-	-	-	612	-
	За 2024 г.	265	-	271	-	(254)	-	-	-	283	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 866	(143)	5 707	-	(3 678)	-	(143)	X	3 895	(15)
	За 2024 г.	2 251	(189)	1 957	-	(2 325)	(16)	(189)	X	1 866	(143)

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	1 940	1 925	1 438	1 295	1 726	1 537
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	987	972	211	152	363	276
Расчеты с покупателями и заказчиками	953	953	1 227	1 143	1 363	1 261

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.	108 727	-	-	(36 900)	-	-	71 827
	За 2024 г.	132 247	-	-	(23 520)	-	-	108 727
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	108 727	-	-	(36 900)	-	-	71 827
	За 2024 г.	132 247	-	-	(23 520)	-	-	108 727
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 800	9 938	10	(5 082)	-	-	21 666
	За 2024 г.	15 394	7 692	-	(6 285)	-	-	16 800
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	604	622	10	(604)	-	-	632
	За 2024 г.	577	630	-	(603)	-	-	604
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 633	6 387	-	(3 632)	-	-	6 388
	За 2024 г.	4 223	3 633	-	(4 223)	-	-	3 633
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 354	1 321	-	(845)	-	-	6 910
	За 2024 г.	5 792	1 986	-	(1 444)	-	-	6 334
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 220	398	-	(1)	-	-	1 618
	За 2024 г.	818	403	-	-	-	-	1 220
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 439	1 024	-	-	-	-	5 464
	За 2024 г.	3 559	880	-	-	-	-	4 439
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	570	181	-	-	-	-	751
	За 2024 г.	425	159	-	(15)	-	-	570
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	125 527	9 938	10	(41 982)	-	X	93 493
	За 2024 г.	147 641	7 692	-	(29 805)	-	X	125 527

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	-	-	-
в том числе:	-	-	-

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.	1 754	357	-	5	2 106
	За 2024 г.	1 650	921	817	-	1 754
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 754	357	-	5	2 106
	За 2024 г.	1 650	921	817	-	1 754

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	6 379	6 334	5 719
в том числе:			
Обеспечительные платежи по договорам аренды	6 379	6 334	5 719
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 925	8 060
Затраты на оплату труда	22 486	22 139
Отчисления на социальные нужды	4 520	4 024
Амортизация	10 856	10 669
Прочие затраты	14 445	15 666
Итого по элементам	54 232	60 559
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	54 232	60 559