

ПОЯСНЕНИЯ (ПЗ)
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 год
ООО «ВЕРИН ВЭЛ»

1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВЕРИН ВЭЛ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1 Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ВЕРИН ВЭЛ», сокращенное название ООО «ВЕРИН ВЭЛ». ИНН 7702264913, КПП 770601001.

Общество зарегистрировано по адресу: 119180, Москва г, Полянка Б. ул, дом № 21, строение 4 эт.3, пом. I ком.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «БЭЛ Девелопмент». Уставный капитал Общества сформирован в размере 8 400 рублей.

1.2. Корпоративное управление Обществом осуществляет единственный участник ООО «БЭЛ Девелопмент» в лице Генерального директора Комиссаровой Е.И.

1.3 Основные виды деятельности Общества

Генеральный директор Общества в 2025 году – Оклеев Андрей Валерьевич.

Общество оказывает собственными силами следующие услуги:

- услуги по выполнению функций технического заказчика при строительстве объектов недвижимости;
- услуги, связанные с организацией и сопровождением строительства объектов недвижимости;
- услуги по ведению авторского надзора;
- услуги по разработке технической документации.

ООО «ВЕРИН ВЭЛ» является членом Саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение генеральных подрядчиков в строительстве», профессиональная ответственность застрахована в СПАО «ИНГОССТРАХ».

Филиалы Общества:

В соответствии с ч. 6 ст. 13 Закона № 402-ФЗ бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех подразделений экономического субъекта, включая его филиалы и представительства, независимо от их места нахождения, в том числе выделенных на отдельный баланс.

Отчетность Общества за 2025 год включает данные о деятельности пяти филиалов:

- 26.10.2021г. в г. Калининград открыт филиал ООО «Верин Вэл» КПП 390643001, ГРН 2217709946090, адрес места нахождения: 236023, Калининградская область, г. Калининград, ул. Чекистов, д.81, каб. 3. Филиал в г. Калининград выполняет функции Технического заказчика на объекте: Многофункциональный комплекс «Теннисный клуб «Спартак» по адресу: г. Калининград, ул. Чекистов, д.81 по договору с ООО «Спартак». Срок действия договора определен до даты ввода

Объекта в эксплуатацию. Учет по филиалу ведется с выделением на отдельный баланс и открытием расчетного счета. Отчетность по налогам в фонды, НДС/НДФЛ формируется по месту нахождения филиала с оплатой налогов в бюджет по месту нахождения филиала. В штат филиала входят: Генеральный директор, главный бухгалтер, главный инженер, специалист по вопросам разрешительной документации, инженер сметчик, инженер ПТО, инженер строительного контроля.

- 07.12.2021г. в г. Краснодар открыт филиал ООО «Верин Вэл» КПП 231143001, ГРН 2217711259368, адрес места нахождения: 350916, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Береговая, д.9, литер 3 помещение 22. Деятельность филиала в г. Краснодар связана с выполнением функций Технического заказчика на объекте: «Административно-деловой комплекс по адресу: г. Краснодар, ул. Рашпилевская, 175,177». Учет по филиалу ведется с выделением на отдельный баланс и открытием расчетного счета. Отчетность по налогам в фонды, НДС/НДФЛ формируется по месту нахождения филиала с оплатой налогов в бюджет по месту нахождения филиала. В штат филиала входят: Генеральный директор, главный бухгалтер, главный инженер, специалист по вопросам разрешительной документации, инженер сметчик, инженер ПТО, инженер строительного контроля.
- 10.08.2023г. в республике Адыгея открыт филиал ООО «Верин Вэл» КПП 010043001, ГРН 2237707520367, адрес места нахождения: 385140, Республика Адыгея, м.р-н Тахтамукайский, г.п. Яблоновское, пгт Яблоновский, ул. Промышленная, д. 2, ком. 4. Деятельность филиала в республике Адыгея связана с выполнением функций Технического заказчика на объекте: «Комплексное развитие территории восточной части пгт. Яблоновского Тахтамукайского района Республики Адыгея» по адресу: Республика Адыгея Тахтамукайский район, пгт. Яблоновский ул. Промышленная». Учет по филиалу ведется с выделением на отдельный баланс и открытием расчетного счета. Отчетность по налогам в фонды, НДС/НДФЛ формируется по месту нахождения филиала с оплатой налогов в бюджет по месту нахождения филиала. В штат филиала входят: Генеральный директор, главный бухгалтер, менеджер по персоналу, главный инженер, специалист по контролю качества, инженер сметчик, инженер ПТО, инженер строительного контроля.
- 25.09.2023г. в г. Усть-Лабинск Краснодарского края открыт филиал ООО «Верин Вэл» КПП 237343001, ГРН 2237708919810, адрес места нахождения: 352330, Краснодарский край, м.р-н Усть-Лабинский, г.п. Усть-Лабинское, г. Усть-Лабинск, ул. Октябрьская, д. 42А, помещ. 54. Деятельность филиала в г. Усть-Лабинск связана с выполнением функций Технического заказчика на нескольких объектах. Учет по филиалу ведется с выделением на отдельный баланс и открытием расчетного счета. Отчетность по налогам в фонды, НДС/НДФЛ формируется по месту нахождения филиала с оплатой налогов в бюджет по месту нахождения филиала. В штат филиала входят: Генеральный директор, главный бухгалтер, менеджер по персоналу, главный инженер, специалист по контролю качества, инженер сметчик, инженер ПТО, инженер строительного контроля.
- 05.03.2024г. в г. Владивосток открыт филиал ООО «Верин Вэл» КПП 253643001, ГРН 2247702397590, адрес места нахождения: 690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Лазо, д. 6В, этаж 3. Деятельность филиала в г. Владивосток связана с исполнением услуги по вопросам коммерческой деятельности и

управления недвижимым имуществом и реализации инвестиционных проектов по договору № №ВВ/БЭЛ -2 от 01.04.2023 по ДС № 2 от 09.01.2024 г. Учет по филиалу ведется с выделением на отдельный баланс и открытием расчетного счета. Отчетность по налогам в фонды, НДС/Л формируется по месту нахождения филиала с оплатой налогов в бюджет по месту нахождения филиала. В штат филиала входят: Генеральный директор, главный бухгалтер, руководитель проекта

Отчетность по налогу на прибыль предоставляется в налоговый орган по месту нахождения головной организации и по каждому филиалу.

Налоговая база обособленного подразделения определяется исходя из его доли прибыли в базе по всей организации в целом (абзац 1 п. 2 ст. 288 НК РФ).

При расчете доли прибыли подразделения используется величина расходов на оплату труда.

2. Основные положения учетной политики Общества.

2.1. Организация бухгалтерского учета

Организация бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерных способов обработки информации с использованием программы 1С 8-3 Предприятие. Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером.

Записи в регистрах бухгалтерского учета производятся на основании первичных документов, фиксирующих совершаемые факты хозяйственной жизни, а также на основании расчетов бухгалтерии. Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с утвержденным Рабочим Планом счетов бухгалтерского учета, разработанным на основании Приказа Минфина России № 94н и отраженным в конфигурации программы 1С: Предприятие 8.3

Отчетным годом считать период с 1 января по 31 декабря включительно, для промежуточной отчетности – квартал, полугодие, девять месяцев.

Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 5% от соответствующей строки бухгалтерского баланса. Кроме того, показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

2.2 Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерия, возглавляемая Главным бухгалтером, обеспечивает:

- Достоверное, своевременное и полное отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни, исходя из требований законодательства, регулирующего бухгалтерский учет;
- Контроль движения имущества и выполнения обязательств.

Требования Главного бухгалтера по документальному оформлению фактов хозяйственной жизни, предоставлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений обязательны для всех работников.

В отношении документов, на основании которых в последующем отражаются в бухгалтерском учете факты хозяйственной жизни, осуществляются следующие контрольные процедуры:

- для конкурсного выявления поставщика товаров, работ и услуг, обеспечивающего наилучшие условия заключения договора применять тендер;
- при заключении договоров применять регламент и порядок согласования, заключения и хранения договоров;
- проводить процедуру проверки и согласования ответственными лицами в структурных подразделениях всех первичных учетных документов.

Обеспечение контроля движения имущества и выполнения обязательств осуществляется путем:

- проведения регулярных мониторингов и сверкой взаиморасчетов с дебиторами и кредиторами;
- проведения ежедневных сверок данных учета с выписками из счетов в банках.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производятся:

- инвентаризация имущества и обязательств перед сдачей годового отчета (на 31 декабря текущего года);
- инвентаризация кассы – один раз в год, а также в случае передачи денежных средств другому материально ответственному лицу;
- внезапные инвентаризации кассы и материально-производственных запасов – по решению руководителя;
- инвентаризация основных средств – один раз в год. При проведении инвентаризации руководствоваться Методическими указаниями по инвентаризации имущества финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. № 49;
- проведением еженедельных мониторингов остатков на счетах в банках и кассе.

Право подписи Бухгалтерского баланса и отчета о финансовых показателях предоставить Генеральному директору компании.

3. Финансово-хозяйственная деятельность в 2025 году

3.1. Основные средства

В составе основных средств общества офисное оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью более 100 тыс. рублей.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период эксплуатации. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025г. равна 1 545 тыс. рублей. Наличие и движение основных средств представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу п.4.

3.2. Финансовые вложения

Общество не имеет финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025г.

3.3. Расчеты с дебиторами и кредиторами

3.3.1. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. – 194 606 тыс. руб. и включает:

3 220 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;

32 422 тыс. руб. – расчеты с покупателями и заказчиками;

158 907 тыс. руб. - расчеты с прочими дебиторами и кредиторами;

8 тыс. руб. – расчеты с персоналом по прочим операциям;

49 тыс. руб. – расчеты по налогам и сборам.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу п.7.

3.3.2. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. – 173 475 тыс. руб. и включает:

487 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;

467 тыс. руб. – расчеты с покупателями и заказчиками;

157 228 тыс. руб. - расчеты с прочими дебиторами и кредиторами;

15 292 тыс. руб. – расчеты по налогам и сборам;

1 тыс. руб. – расчеты с подотчетными лицами.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу п.8.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные об остатках денежных средств Общества на 31.12.2025г. представлены в таблице:

40702810025600000517, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	68 025,38
40702810100012004334, АКБ "Автобанк"	133,10
40702810138000449747, ПАО Сбербанк	6 052,80
40702810390060000782, КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АО ИНГО БАНК	21 785,14

40702810400000282832, ПАО "Промсвязьбанк"	7 950,00
40702810430000011452, КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК	1 177 770,15
40702810510000001262, Московский филиал АО "Банк Акцепт"	9 180,85
40702810540000006862, ПАО Сбербанк	7 249,12
407028107300000010166, КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК	2 140 453,71
40702810890060000774, КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АО ИНГОССТРАХ БАНК	78 437,30
40702810890060000787, КРАСНОДАРСКИЙ ФИЛИАЛ АО ИНГО БАНК	13 000,00
Банк Акцепт (расчетный)	984 493,39
КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N 8619 (Расчетный)	82 721,43
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) (Расчетный)	60 584,92
Итого	4 657 837,29

Депозитные счета:

42102810125600010160, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	4 500 000,00
42102810330000164641, КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК	
42102810330100002111, КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК	
Московский филиал АО "БАНК АКЦЕПТ" г.Москва (Депозитный)	6 000 000,00
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) (Расчетный)	700 000,00
Итого	11 200 000,00

Остаток средств на 31.12.2025г. в отчетности – 15 858 тыс.руб.

3.5. Займы и кредиты

На 31.12.205г. у Общества отсутствуют займы и кредиты.

3.6. *Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы*

Резерв на оплату предстоящих отпусков создается по каждому работнику. Сумма отчислений в Резерв определяется как сумма Резерва в отношении оплаты дней отпуска и Резерва для начислений страховых взносов по отпускам.

Резерв в отношении оплаты дней отпуск определяется как годовая зарплата сотрудника, деленная на 12 месяцев и на среднее количество дней в месяц 29,3 и умноженная на количество причитающихся сотруднику неиспользованных дней отпуска.

Резерв на начисление страховых взносов по отпускам считается как произведение Резерва в отношении дней отпуска на Тариф страховых взносов, включающий в себя и тариф на страхование от несчастных случаев.

Отпускные за фактический отпуск начисляются за счет резерва.
Остаток оценочных обязательств в виде резерва на оплату предстоящих отпусков на 31.12.2025г. – 8 159 тыс. руб.

3.7. *Признание доходов (выручки) и расходов (общехозяйственные расходы)*

Выручка общества в 2025 году составила 247 860 тыс. без учета НДС 20%:

Авторский надзор	11 038 815,95
Консультационные услуги	80 000 000,00
Функции Технического заказчика	156 820 807,92
Итого	247 859 623,87

Расходы в виде арендной платы, оплаты труда, взносов в фонд СРО и прочие учитываются на 26 счете, в Отчете о финансовых результатах отражаются в строке 2220 «Управленческие расходы»

Сумма расходов за 2025 год составила 232 778 тыс. руб. без НДС.

3.8. *Анализ прочих доходов и расходов*

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2024 год приведена в таблице:

	Прочие доходы, тыс. руб.	Прочие расходы, тыс. руб.
% по депозитам	894	
резерв на оплату отпуска	320	
прочие внереализационные доходы/ расходы	130	887
Услуги банка		325
Пени , штрафы , неустойки (расходы)	202	10
ИТОГО	1 546	1 222

4. Налоги

4.1. Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). В этом отчетном (налоговом) периоде доходы от реализации – 247 860 тыс. руб.

Прибыль Общества до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 2025 год составила – 15 406 тыс. руб.

Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. В 2025г. отложенные налоговые активы равны 491 тыс. руб., постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства – 276 тыс. руб.

Налог на прибыль за отчетный период составил 4 618 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила – 11 279 тыс. руб.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2025г. составила 2 040 тыс. руб., данная сумма сформирована от резерва по отпускам. На 31.12.2024 сумма отложенных налоговых активов составила 1 549 тыс. руб., и также сформирована от резерва по отпускам.

4.2. Налог на имущество и налог на землю

Общество не является плательщиком налога на имущество и земельного налога.

4.3. Налог на добавленную стоимость

НДС к уплате за 2025 год составил 47 384 тыс. руб.

5. Анализ капитала и резервов

Чистые активы Организации по состоянию на 31.12.2025 г. составили 21 136 тыс. руб.

Чистые активы Организации по состоянию на 31.12.2024 г. составили 32 415 тыс. руб.

6. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Условные факты хозяйственной деятельности, подлежащие отражению в отчетности, отсутствуют.

Судебных разбирательств и претензий на момент подписания отчетности нет.

7. Раскрытие информации о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств свернуты обороты по НДС в сумме – 1 163 тыс. руб.

Генеральный директор

ООО «ВЕРИН ВЭЛ»

Оклеев Андрей Валерьевич

12 марта 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода				
		На начало года		списано		пероценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
из них исключительные права	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	Изменения за период						На конец периода				
		На начало года		за период		списано		принято к учету в качестве нематериальных активов				
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период		На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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		переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	755	(212)	1 305	-	(302)	-	-	-	2 060	(515)	
	За 2024 г.	117	(117)	638	-	(96)	-	-	-	755	(212)	
в том числе:	За 2025 г.	755	(212)	1 305	-	(302)	-	-	-	2 060	(515)	
	За 2024 г.	117	(117)	638	-	(96)	-	-	-	755	(212)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом переосмотра фактической стоимости)	списано (с учетом переосмотра фактической стоимости)	переоценка	
						фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	1 545	-	542	-
в том числе:				
Офисное оборудование	1 545	-	542	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-
основные средства, приобретенные в собственность с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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)

Изменения за период	На начало года	На конец периода

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/резерв в под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого											

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	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. За 2024 г.	-	-	2 017 3 252	(2 017) (3 301)	-	-	-	X X	-	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 017 3 252	(2 017) (3 301)	-	-	-	-	-	-	

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило						списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	251 622	-	984 885	-	(1 041 901)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194 606	-
	За 2024 г.	28 312	-	988 664	-	(765 354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	251 622	-
в том числе:	За 2025 г.	1 402	-	18 847	-	(17 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 220	-
	За 2024 г.	1 651	-	15 990	-	(16 239)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 402	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 948	-	303 432	-	(296 958)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 422	-
	За 2024 г.	12 156	-	246 733	-	(232 941)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 948	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	223 507	-	638 011	-	(702 611)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158 907	-
	За 2024 г.	13 676	-	587 328	-	(377 497)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	223 507	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	765	-	24 531	-	(25 247)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	829	-	138 613	-	(138 677)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	765	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	64	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	251 622	-	984 885	-	(1 041 901)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	194 606	-
	За 2024 г.	28 312	-	988 664	-	(765 354)	-	-	-	-	-	-	-	X	-	251 622	-

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					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило	погашено	на доходы	переклассифицировано		
	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	239 971 24 290	964 230 989 979	10 5	(1 030 736) (774 303)	- -	173 475 239 971	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	788 1 127	25 472 24 308	3 -	(25 776) (24 647)	- -	487 788	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	625 450	83 730 88 095	- -	(83 888) (87 920)	- -	467 625	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	222 083 13 499	464 345 655 158	- -	(529 200) (446 574)	- -	157 228 222 083	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	15 756 7 576	149 797 87 621	7 5	(162 451) (79 446)	- -	3 109 15 756	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	62 527 -	- -	(50 344) -	- -	12 183 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	719 615	175 409 134 797	- -	(176 128) (134 693)	- -	- 719	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	2 950 -	- -	(2 949) -	- -	1 -	
Расчеты по краткосрочным займам	За 2025 г. За 2024 г.	1 023 239 971	- 964 230	- 10	(1 023) (1 030 736)	- X	- 173 475	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	24 290 239 971	989 979 989 979	5 5	(774 303) (774 303)	- X	239 971 173 475	

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	погашено	
			списано	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 195	13 179	(10 895)	(320)	8 159
	За 2024 г.	4 367	9 297	(6 928)	(540)	6 195
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 195	13 179	(10 895)	(320)	8 159
	За 2024 г.	4 367	9 297	(6 928)	(540)	6 195

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	10 591 034	-
в том числе: СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК СТРОИТЕЛЬ-ЮГ ООО	-	10 591 034	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 911	3 225
Затраты на оплату труда	178 320	136 668
Отчисления на социальные нужды	32 056	23 369
Амортизация	292	96
Прочие затраты	20 199	20 453
Итого по элементам	232 778	183 811
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	232 778	183 811

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.	-	-	-	-