Прочие пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ЮНИОН»
за 2025г.

1. Общие сведения и структура предприятия.

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Юнион» (далее также – Общество).

Сокращенное наименование - ООО «Юнион».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес (местонахождение) предприятия: 143980, г. Балашиха,

мкр. Железнодорожный, ул.Советская, д.5.

Тел/факс: (495) 522-89-66.

E-mail: info-union@mail.ru.

Дата государственной регистрации: Общества с ограниченной ответственностью «Юнион» – 25 июня 1996 г.

На основании Свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия 50 №004488421 от 05.11.2002 года предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1025001548109.

Поставлено на учет в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации в ГНИ по г. Железнодорожный № 20 по Московской области. Свидетельство о постановке на учет серия 50 № 0070132 выдано 23 июля 1999 г.

Предприятию присвоен идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 5012014335, КПП - 501201001.

Деятельность Предприятия осуществляется на основании Устава в новой редакции, утвержденного Общим собранием участников №2 от 25 февраля 2016г. и зарегистрированного Межрайонной инспекцией ФНС № 20 по Московской области 03 марта 2016г.

Участниками ООО «Юнион» по состоянию на 31.12.2025г. являются:

Петрова Светлана Викторовна, ее доля составляет 50%,

Смирнова Стэлла Михайловна, ее доля составляет 50%.

В ООО «ЮНИОН» введена процедура внешнего управления на основании Определения Арбитражного суда Московской области от 14.12.2021г. Дело №А41-108003/19. Внешним управляющим утвержден Петров Николай Александрович (ИНН 500110623788). Производство по делу о банкротстве ООО «ЮНИОН» прекращено.

Основные виды деятельности ООО «Юнион»:

- сдача внаем собственного нежилого недвижимого и движимого имущества.

В соответствии с Уведомлением Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Московской области от 01.11.2011 г. ООО «Юнион» присвоены следующие коды: ОКПО-42272037, ОКОГУ-49013, ОКАТО-46424000000, ОКТМО-46704000, ОКВЭД- 68.20.2, дополнительные коды ОКВЭД – 52.21.24, 77.33.2, 77.39.25, 77.39.27, 82.99.

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Предприятие на дату 31.12.2025г. не имеет обособленных подразделений.

Среднесписочная численность на 31.12.2025г. – 31 человек.

Среднесписочная численность на 31.12.2024г. – 30 человек.

2. Концепция подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Юнион» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025г. составлена с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ4/2023.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена с применением концепции достоверного представления информации в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и принятых в соответствии с ними других нормативных актов по бухгалтерскому учету и бухгалтерской (финансовой) отчетности, действующих в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с Российскими стандарты бухгалтерского учета (РСБУ).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена исходя из принципа полезности содержащейся в ней информации с учетом качественных

характеристик уместности и правдивого представления, а также с учетом принципа рациональности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена на основании допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем, то есть Общество не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

Данная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составлена на основе учета по методу начисления.

Информация, представленная в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержит существенных ошибок. При составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности соблюдены требования существенности, сопоставимости, полноты, нейтральности и последовательности.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программного продукта 1С: Предприятие (версия 8.3). Отчетность предоставляется в ИФНС телекоммуникационным каналам связи.

За 2025г. в годовую отчетность помимо Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах вошли Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств за 2025г., пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Используя пример оформления Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, на основании образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023 состав таблиц с показателями включает:

раздел 3 – Нематериальные активы

раздел 4 - Основные средства
раздел 5 – Финансовые вложения
раздел 6 – Запасы
раздел 7 – Дебиторская и кредиторская задолженность
раздел 8 – Обязательства

раздел 9 – Обеспечения обязательств
раздел 10 – Расходы по обычным видам деятельности
раздал 11 – Государственная помощь

В составе бухгалтерской отчетности предоставляется форма «Отчет о движении денежных средств», утвержденная Приказом Минфина России №66н от 2 июля 2010г.

Данная форма отчетности составляется в соответствии с действующим стандартом ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011г. №11н.

В указанном стандарте п.п.б п.16 определено отражать в «Отчете о движении денежных средств» свернуто денежные потоки по косвенным налогам в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее.

Общество по итогам 2025 года не подлежит обязательному аудиту по сумме активов баланса на конец предшествовавшего отчетному года.

3. Учетная политика Общества и основные показатели деятельности

3.1. Общие положения учетной политики

Учетная политика Общества разработана на основе Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ, и утверждена приказом Общества.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции предприятия.

Общество применяет общую систему налогообложения.

3.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие

условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учёту и в дальнейшем не переоцениваются.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации, исходя из срока их полезного использования. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса представлена информация по нематериальным активам.

Нематериальные активы на начало года и на 31.12.2025г. отсутствуют, движения нематериальных активов за период 2025г. не происходило.

3.3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, производственный и хозяйственный инвентарь и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью выше 100 тыс. руб. используемые в основной деятельности, либо для управленческих нужд предприятия, и способные приносить экономические выгоды.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в

соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением РФ от 01.01.2002г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, учитывается в составе МПЗ.

Затраты на проведение всех видов ремонта, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормальные показатели функционирования объектов основных средств, в том числе сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их, а направленны на поддержания работоспособности включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

На конец отчетного периода в составе основных средств имеются:

- здания остаточной стоимостью 63 632 тыс. руб.,

- сооружения остаточной стоимостью 17 778 тыс. руб.,

- машины и оборудование остаточной стоимостью 76 334 тыс. руб.,

- другие виды ОС – 1 780 тыс. руб.

Незавершенное строительство по состоянию на 31.12.2025 отсутствовало, на 31.12.2024г. составило 3 452 тыс. руб.

3.4. Доходные вложения в материальные ценности

По строке 1160 бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности.

Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.

Доходные вложения на начало года и на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.5. Финансовые вложения

По строке 1170 бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Динамика,% *31.12.24г. к 31.12.25г.*
Дебиторская задолженность, тыс.руб.	9135	6426	-29,66%
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	-	
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:	9135	6426	-29,66%
Кредиторская задолженность, тыс.руб.	15 597	17 906	+14,8%
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	0%
Краткосрочная кредиторская задолженность	15 597	17 906	+14,8%

3.7. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. Остаток МПЗ на конец отчетного года отражен по строке 1210.

3.8. Дебиторская задолженность

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

Резерв по сомнительным долгам в 2025г. не создавался.

3.9. Займы и кредиты

В отчетности ООО «Юнион» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Краткосрочные обязательства по кредитам и займам на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.10.Признание доходов и расходов

Доходы ООО «Юнион» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от сдачи недвижимого и движимого имущества во временное пользование представляют собой доходы по обычным видам деятельности (ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

ООО «Юнион» специализируется на сдаче во временное пользование собственного нежилого недвижимого имущества и движимого имущества.

Выручка за 2025г. от сдачи в аренду имущества и продажи товаров составила

184 792 тыс. руб.(без учета НДС). По сравнению с 2024г. (176 152 тыс. руб.) произошло увеличение выручки на 8 640 тыс. руб.

Себестоимость продаж- 172 012 тыс. руб.

Прочие доходы - 1 273 тыс. руб.

Прочие расходы - 437 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения за 2025г. по данным бухгалтерского учета составляет 13 616 тыс. руб.

Прибыль в 2025г. по данным налогового учета в соответствии с главой 25 НК РФ составляет – 14 962 тыс. руб. Разница между данными бухгалтерского и налогового учета сформирована в сумме 1 345тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 г. составила 9 876 тыс.руб., что привело к увеличению показателя строки 1370 баланса "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" на эту сумму.

Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2025г. составила 155 165 тыс. руб.

4. Налоги и налогообложение

4.1. Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения для ООО «Юнион» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

4.2. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Юнион» использует метод начисления.

5. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом Управляющего.

В соответствии с Федеральным законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2025 год, в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности за 2025 год Обществом проведена годовая инвентаризация имущества и обязательств по состоянию на 31.12.2025 года на основании приказа «О проведении инвентаризации».

По результатам инвентаризации расхождений не выявлено.

6. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

Связанными сторонами Общества являются:

- Участники общества;
- Внешний управляющий.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице внешнего управляющего.

Краткосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала составили 540 тыс. руб. в 2025 году и 540 тыс. руб. в 2024 году, 540 тыс. руб. в 2023 году.

Долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала в 2025 и 2024 годах не начислялись и не выплачивались.

Прочие операции со связанными сторонами в 2025 и 2024 годах отсутствовали.

7. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами Общества являются граждане РФ:

Наименование	Доля, %	ИНН
Петрова Светлана Викторовна	50%	500112800626
Смирнова Стэлла Михайловна	50%	501204633945

8. Информация о начисленных и выплаченных дивидендах

В 2025г., на основании протокола очередного общего собрания участников ООО «ЮНИОН» от 25.04.2025г., были начислены и выплачены дивиденды за 2024 год в размере 10 000 тыс. рублей. В 2024 году дивиденды не выплачивались.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Юнион» состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

10.События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Юнион» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

11. Информация о прекращении деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

12.Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Внешний управляющий
ООО «ЮНИОН» _____ Петров Николай Александрович

«4» марта 2026г.

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	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	247 061	(107 672)	34 671	(798)	798	(14 537)	-	-	-	-	-	280 935	(121 410)
	За 2024 г.	222 943	(97 292)	25 220	(1 101)	1 094	(11 474)	-	-	-	-	-	247 061	(107 672)
в том числе: Здания	За 2025 г.	141 966	(73 129)	-	-	-	(5 206)	-	-	-	-	-	141 966	(78 334)
	За 2024 г.	141 966	(67 923)	-	-	-	(5 206)	-	-	-	-	-	141 966	(73 129)
Сооружения	За 2025 г.	27 420	(7 167)	-	-	-	(2 475)	-	-	-	-	-	27 420	(9 642)
	За 2024 г.	20 600	(5 467)	6 862	(42)	35	(1 735)	-	-	-	-	-	27 420	(7 167)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	74 896	(27 054)	34 671	(798)	798	(6 179)	-	-	-	-	-	108 770	(32 435)
	За 2024 г.	59 978	(23 859)	15 977	(1 059)	1 059	(4 255)	-	-	-	-	-	74 896	(27 054)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 779	(322)	-	-	-	(677)	-	-	-	-	-	2 779	(999)
	За 2024 г.	398	(43)	2 380	-	-	(279)	-	-	-	-	-	2 779	(322)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	21 489	(21 098)	-	-	-	(391)	-	-	-	-	-	21 489	(21 489)
	За 2024 г.	21 646	(20 847)	-	(158)	158	(408)	-	-	-	-	-	21 489	(21 098)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 966	(9 575)	-	-	-	(391)	-	-	-	-	-	9 966	(9 966)
	За 2024 г.	10 124	(9 342)	-	(158)	158	(391)	-	-	-	-	-	9 966	(9 575)
Транспортные средства	За 2025 г.	11 392	(11 392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 392	(11 392)
	За 2024 г.	11 392	(11 392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 392	(11 392)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
	За 2024 г.	130	(113)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	130	(130)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

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	159 524	139 780	126 450
в том числе: Здания	63 632	68 837	74 043
Сооружения	17 778	20 253	15 134
Машины и оборудование (кроме офисного)	76 334	48 232	36 901
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	18
Другие виды основных средств	1 780	2 457	355
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			

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	63 576	68 658	73 740
в том числе: Здания	63 576	68 658	73 740
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	3 452	-	2 255	-	(5 561)	(146)	-	-
	За 2024 г.	256	-	5 228	-	(1 862)	(170)	3 452	-
в том числе:	За 2025 г.	1 526	-	-	-	(1 526)	-	-	-
	За 2024 г.	188	-	2 591	-	(1 253)	-	1 526	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	895	-	(749)	(146)	-	-
	За 2024 г.	68	-	170	-	(68)	(170)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	1 926	-	1 360	-	(3 286)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 467	-	(541)	-	1 926	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	34 526	-	-	(34 526)	-	-
	За 2024 г.	193	-	24 857	-	-	(25 050)	-	-
в том числе: Система отопления ТЦ	За 2025 г.	-	-	27 615	-	-	(27 615)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Централи холодильные	За 2025 г.	-	-	2 710	-	-	(2 710)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Первый контур охлаждения приточной установки П2	За 2025 г.	-	-	2 292	-	-	(2 292)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Контур охлаждения приточной установки венткамеры№5	За 2025 г.	-	-	1 909	-	-	(1 909)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Асфальтовобетонная площадка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 325	-	-	(1 325)	-	-
Второй контур охлаждения приточной установки П1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 223	-	-	(1 223)	-	-
Система видеонаблюдения ТЦ (2-й этаж)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
Сплит-система SMC-218	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
Ремонт кровли	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 504	-	-	(1 504)	-	-
Безопасный регион	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
Въездная стойка на автостоянке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	418	-	-	(418)	-	-
Внутренний противопожарный водопровод	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	193	-	13 555	-	-	(13 747)	-	-
Ремонт системы вентиляции по замене компрессоров	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	327	-	-	(327)	-	-
Асфальтовое покрытие - внутренний двор 1650м2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 537	-	-	(5 537)	-	-
Капитальный ремонт (реконструкция) общественного туалета на 1-ом этаже	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	550	-	-	(550)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 300	-	5 000	(9 300)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 000	-	5 000	(4 700)	-	-	-	-	4 300	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	4 300	-	5 000	(9 300)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 000	-	5 000	(4 700)	-	-	-	-	4 300	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 300	-	5 000	(9 300)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 000	-	5 000	(4 700)	-	-	-	-	4 300	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	172 107	(172 093)	-	-	X	13	-
	За 2024 г.	-	-	140 930	(140 930)	-	-	X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3 053	(81)	-	-	(2 958)	13	-
	За 2024 г.	-	-	2 469	(116)	-	-	(2 353)	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	160	(160)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40	(40)	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	168 893	(171 852)	-	-	2 958	-	-
	За 2024 г.	-	-	138 421	(140 774)	-	-	2 353	-	-

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	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 135	-	8 298	-	(11 007)	-	-	-	6 426	-
	За 2024 г.	6 799	-	11 518	50	(9 233)	-	-	-	9 135	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 659	-	521	-	(2 659)	-	-	-	521	-
	За 2024 г.	5 310	-	2 657	-	(5 308)	-	-	-	2 659	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 559	-	6 501	-	(6 238)	-	-	-	1 822	-
	За 2024 г.	1 216	-	4 268	-	(3 925)	-	-	-	1 559	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	904	-	758	-	(236)	-	-	-	1 427	-
	За 2024 г.	268	-	586	50	-	-	-	-	904	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	518	-	-	-	-	-	523	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 525	-	-	-	(1 189)	-	-	-	1 336	-
	За 2024 г.	-	-	2 525	-	-	-	-	-	2 525	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 429	-	-	-	(660)	-	-	-	768	-
	За 2024 г.	-	-	1 429	-	-	-	-	-	1 429	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	53	-	-	-	(23)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	-	-	53	-	-	-	-	-	53	-
Итого	За 2025 г.	9 135	-	8 298	-	(11 007)	-	-	X	6 426	-
	За 2024 г.	6 799	-	11 518	50	(9 233)	-	-	X	9 135	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 597	7 517	-	(5 207)	-	-	17 907
	За 2024 г.	16 343	6 268	-	(7 015)	-	-	15 597
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	626	6 115	-	(761)	-	-	5 981
	За 2024 г.	3 022	761	-	(3 157)	-	-	626
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 178	981	-	(2 958)	-	-	2 200
	За 2024 г.	5 065	2 958	-	(3 846)	-	-	4 178
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	90	-	-	(45)	-	-	45
	За 2024 г.	-	90	-	-	-	-	90
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 253	117	-	(1 067)	-	-	2 303
	За 2024 г.	2 327	926	-	-	-	-	3 253
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 032	-	-	(376)	-	-	6 656
	За 2024 г.	5 916	1 116	-	-	-	-	7 032
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	417	304	-	-	-	-	721
	За 2024 г.	12	417	-	(12)	-	-	417
Итого	За 2025 г.	15 597	7 517	-	(5 207)	-	X	17 907
	За 2024 г.	16 343	6 268	-	(7 015)	-	X	15 597

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 119	2 393
Затраты на оплату труда	33 471	25 219
Отчисления на социальные нужды	7 251	5 081
Амортизация	14 927	11 883
Прочие затраты	113 243	96 238
Итого по элементам	172 012	140 814
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	172 012	140 814

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.	-	-	-	-