

Пояснения к бухгалтерскому
балансу и отчету о
финансовых результатах
АО «ЮгИнвестПроект»
за 2025 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ	3
2.	СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	4
3.	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	8
3.1.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	8
3.2.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВАМИ	8
3.3.	НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	9
3.4.	ЗАПАСЫ И НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО	9
3.5.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
3.6.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ)	10
3.7.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ЭКВИВАЛЕНТЫ	11
3.8.	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	12
3.9.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	12
3.10.	ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ	12
3.11.	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
4.	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	13
4.1.	ДОХОДЫ И РАСХОДЫ И ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	13
4.2.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	14
4.3.	РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ	15
5.	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	16
6.	СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	16
7.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ АКТИВАХ	21
8.	ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	22
9.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	22

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «ЮгИнвестПроект» за 2025 год.

1. Общая информация. Сведения об Обществе

Наименование показателя	Расшифровка показателя
1	2
ИНН Общества	9717101231
КПП Общества	770301001
Дата регистрации Общества	19.04.2021
Место регистрации Общества	г. Москва
Наименование соответствующего регистрационного органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
ОГРН, дата регистрации	№ 1217700186472 от 19.04.2021
Юридический адрес Общества	123112, г. Москва, проезд 1-й Красногвардейский, д.15 помещение 1/13
Фактический адрес Общества	123112, г. Москва, проезд 1-й Красногвардейский, д.15 помещение 1/13
Дата и номер документа, которым была утверждена действующая редакция устава	Решение единственного акционера № б/н от 24.06.2022 г.
Основные виды деятельности Общества	• Деятельность заказчика-застройщика, Генерального подрядчика; • Инвестиционная деятельность; • Покупка и продажа собственного недвижимого имущества; • Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом; • Разработка проектов технического перевооружения организаций и проектной документации на строительство и реконструкцию объектов промышленного, жилищного и культурно-бытового назначения, а также участие в их реализации; • Деятельность в области архитектуры; • Инженерно-техническое проектирование; • Выполнение проектно-сметных, дизайнерских, архитектурно-проектных, строительных, строительно-монтажных и пуско-наладочных работ
Среднесписочная численность работающих за 2025 г. по состоянию на 31.12.2025 г.	11 чел. (за 2024 г.-10 чел.)
Фонд оплаты труда списочного состава, тыс. руб.	62 518
Высший орган управления Общества	Единственный акционер Общества
Исполнительный орган (руководитель) Общества	Генеральный директор Костылев Михаил Юрьевич
Главный бухгалтер	Пяк Татьяна Львовна
Сведения об акциях: Количество	20 000 шт.
Номинальная стоимость	1 руб.
Категория	Обыкновенные

Информация о филиалах и иных обособленных подразделений Общества

Обособленное подразделение:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	КПП	Дата регистрации	Место регистрации	Наименование регистрирующего органа
1	Подразделение г. Севастополь	920045001	19.10.2021	299042, Город Севастополь, вн.тер.г. Балаклавский муниципальный округ, ул Новикова, зд. 1/2, помещ. 7	УФНС по г. Севастополю

Сведения об основных стратегических направлениях развития Общества и выводы о непрерывности деятельности Общества в 2025 году и в последующие периоды

Основная цель создания Общества - реализация проектов в сфере девелопмента на территории г. Севастополя в увязке с рядом федеральных проектов, таких, как «Создание международного туристического центра в районе Балаклавской бухты».

Деятельность предприятия осуществляется по трем основным направлениям:

- оперативный девелопмент - приобретение объектов недвижимости и земельных участков, непосредственно примыкающим к зонам реализации бюджетных инвестпроектов, на рынке или у органов государственной власти через предусмотренные законодательством механизмы с целью реконструкции/застройки в соответствии с комплексной программой развития и, соответственным существенным ростом их капитализации;

- стратегический девелопмент - получение имущественных прав на перспективные территории развития (мыс Фиолент, территории, освобождаемые Министерством Обороны, зоны комплексной реновации) и разработка в партнерстве с властями города, ФОИВами, инфраструктурными монополиями, проектов комплексного развития значительных территорий, путем обеспечения их недостающей инфраструктурой и, соответственно, кратного увеличения их рентного потенциала, с переводом в процесс оперативного девелопмента;

- формирование эффективной системы проектного управления, включая службу технического заказчика для всех проектов, генерируемых в рамках программ оперативного девелопмента.

Принимая во внимание вышеизложенные действия и планы Общества, на текущий момент руководство считает, что для подготовки данной финансовой (бухгалтерской) отчетности целесообразно использовать принцип непрерывности деятельности.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Составление отчетности основывается на данных регистров бухгалтерского и налогового учета. Регистры бухгалтерского учета ведутся в автоматизированном виде с применением 1С, печатаются на бумажном носителе ежеквартально, по мере необходимости и (или) по требованию контролирующих органов.

Бухгалтерские записи производятся на основании первичных учетных документов, фиксирующих факт свершения хозяйственных операций.

Информация по бухгалтерской отчетности раскрыта исходя из уровня существенности, равного 5% от валюты бухгалтерского баланса (для Бухгалтерского баланса), 5% от суммы прочих доходов, 5% от суммы прочих расходов (для Отчета о финансовых результатах) с учетом качественной оценки факторов финансово-хозяйственной деятельности.

В Положении об учетной политике, определены способы ведения бухгалтерского учета.

Учет нематериальных активов

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Нематериальные активы, полученные в качестве вноса в уставный капитал, по договору дарения, а также, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, оцениваются по текущей рыночной стоимости на основе экспертной оценки.

Срок полезного использования нематериального актива производится исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получение экономических выгод.

Сроки применения результатов НИОКР определяются техническими специалистами на основании отдельных распорядительных документов.

Амортизация нематериальных активов и НИОКР начисляется линейным способом и отражается на соответствующем субсчете к счету 05 «Амортизация нематериальных активов». Изменение способа определения амортизации не производится.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки начисленной амортизации отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов.

Учет основных средств

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020 «Основные средства», и стоимостью не более 100 тыс.руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно реализуются такие ценности. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, стоимость основных средств определяется по рыночным ценам.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются специалистами Общества при вводе объектов в эксплуатацию, в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Все затраты на текущий ремонт основных средств, независимо от сроков его окончания, списываются ежемесячно на счет учета затрат по фактической себестоимости.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Выбытие прочих финансовых вложений отражается в учете по стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Наличие фактов, при которых может произойти обесценение финансовых вложений (появление признаков банкротства у эмитента, сделки на рынке ценных бумаг по цене значительно ниже учетной, снижение или отсутствие дивидендов) является основанием для определения их расчетной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Резервы под обесценение финансовых вложений образуются за счет финансовых результатов Общества, в случае устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Стоимость финансовых вложений в бухгалтерском балансе на конец года отражается за вычетом образованного резерва под его обесценение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Материально-производственные запасы

Приобретение материалов, товаров и оборудования к установке отражается по фактическим ценам без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Учет материально-производственных запасов для управленческих нужд ведется с использованием счета 10.

При отпуске в производство и прочем выбытии МПЗ оцениваются по средней

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (МПЗ) начисляется по МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо чистая стоимость продажи (текущая рыночная стоимость) которых снизилась. При определении фактора морального устаревания учитывается фактор нахождения МПЗ без движения на складе предприятия (пролежка).

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов образуется за счет финансовых результатов Общества. Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе на конец года за вычетом исчисленного резерва.

Дебиторская задолженность

При квалификации задолженности в качестве сомнительной, учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества.

Резерв сомнительных долгов формируется с отнесением на финансовые результаты Общества. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за вычетом исчисленного резерва.

Кредиты и займы

Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает 12 месяцев) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную осуществляется в момент, когда срок погашения по договору займа или кредита составляет менее 12 месяцев.

Проценты по всем заемным средствам начисляются в сроки, предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Доходы от временного вложения заемных средств учитываются в составе прочих доходов, начисляются в сроки, предусмотренные договором, но не реже одного раза в месяц.

Учет доходов, расходов и налога на прибыль

Доходами от обычных (основных) видов деятельности в 2025 г. признаются:

- реализация результатов работ по архитектурным, геодезическим, проектным и прочим изысканиям;
- оказание услуг управления дочерними обществами
- оказание услуг по сдаче имущества во временное пользование.

Доходы по обычным видам деятельности и соответствующие им расходы считаются доходами и расходами от обычных видов деятельности и отражаются на счете 90 «Продажи».

Все прочие поступления и соответствующие им расходы считаются прочими и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Порядок признания выручки от продажи продукции, товаров (работ, услуг) признается по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на поставленную продукцию, отпущенный товар, выполненную работу, оказанную услугу.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с договорами на выполнение работ, оказание услуг, изготовление продукции исходя из их характера и условий в момент перехода права собственности с учетом соблюдения необходимых требований ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Расходы по обычным видам деятельности отражаются на счете 20 - прямые расходы и на счете 26 - косвенные расходы. Все прочие расходы отражены на счете 91.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется непосредственно по счетам учета на основании сопоставления данных налоговых и бухгалтерских регистров.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Учет оценочных обязательств

С целью отражения в бухгалтерской отчетности оценочных обязательств, Обществом произведена оценка на предмет создания резерва предстоящих расходов на оплату отпусков.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков формируется на конец отчетного периода исходя из количества дней основного отпуска, среднечасовой заработной платы за 12 предшествующих месяцев и суммы страховых взносов.

Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы». Затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

3. Основные показатели Бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы

В обществе на 31.12.2025 г. числятся нематериальные активы на сумму 412 тыс. руб., и капитальные вложения в создание нематериального актива - программное обеспечение для ЭВМ в сумме 1 543 тыс. руб. Всего по строке 1110 сумма 1 955 тыс. руб.

Переоценка нематериальных активов не производилась.

Нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, на балансе не числится.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в приложении к настоящим пояснениям в Таблицах 3.1–3.6.

3.2. Основные средства и права пользования активами

Амортизация основных средств рассчитывается с использованием линейного метода на протяжении следующих расчетных сроков полезного использования активов:

Вид основного средства	Сроки полезного использования
Офисное оборудование	от 3 до 5 лет
Транспортные средства	от 4 до 8 лет

У Общества на балансе имеются объекты основных средств, полученные в аренду, числящиеся по приведенной стоимости.

Наименование показателя	На 31.12.2025 тыс. руб.	Срок аренды	Наименование контрагента (арендодателя)
ППА_ЮИП офисное помещ. Севастороль, ул. Колобова ,35/6_257,8 кв.м.	1 879	01.05.2026	ИП Гафаров А.И.

Амортизация ППА_ЮИП офисное помещ. Севастороль, ул. Колобова ,35/6_ 257,8 кв.м.	(1 044)		
---	---------	--	--

У Общества на балансе отсутствуют объекты основных средств, переведенные на консервацию, а также объекты принятые и переданные в залог.

В бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год переданные в аренду основные средства отражались в составе доходных вложений в материальные ценности. В отчетности за 2025 год указанные основные средства переклассифицированы в состав строки «Основные средства» на 31.12.2024 и 31.12.2023

Информация о наличии и движении основных средств и прав пользования активами представлена в приложении к настоящим пояснениям в Таблицах 4.1–4.6.

3.3. Незавершенное строительство

На отчетную дату на балансе Общества отсутствуют объекты незавершенного строительства.

3.4. Запасы и незавершенное производство

В 2025 году Обществом не создавался резерв под снижение стоимости материальных ценностей

У Общества отсутствуют затраты в незавершенном производстве на 31.12.2025 г.

В 2025 году Обществом не производилась готовая продукция.

Информация о наличии движении и структуре запасов представлена в приложении к настоящим пояснениям в Таблицах 6.1–6.2.

3.5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентами с учетом НДС, за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 18 913 тыс. руб. Сумма краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2025г. составила 570 918 тыс. руб.; на 31.12.2024г. составила 201 590 тыс. руб.

По строке баланса 1190 Прочие внеоборотные активы, отражены проценты по займам выданным, со сроком возврата более 12 месяцев на момент составления бухгалтерской отчетности, т. е. на 31.12.2025 г. на сумму 198 087 тыс. руб.; и соответственно на 31.12.2024 г. на сумму 68 775 тыс. руб.

Расшифровка сумм резерва по сомнительным долгам приведен ниже в таблице:

Наименование контрагента	ИНН/адрес	Остаток на 31.12.2024 г. (тыс. руб.)	Поступило в 2025 г. (тыс. руб.)	Погашено в 2025 г. (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2025 г. (тыс. руб.)
1	2			3	4
ООО «Автолис Инстайл»	9705072515/ 115054, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный	30	0	30	--

	Округ Замоскворечье, наб Шлюзовая, дом 2/1, строение 1				
ООО "Торгово- промышленное объединение "Новый Век" (договор процентного займа № ЮИП-2022/12/08 от 08.12.2022)	7728385550 / 117342, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Коньково, ул Бутлерова, дом 17, помещение 288/4	65 768	2 165	0	67 933
ООО «Уральский Институт Урбанистики» Договор №У-100-412- 21 от 01.12.2021 выдан аванс 10.07.2023 г. работы не выполнены, контрагент не выходит на связь	7455012771/ 745501001; адрес: 455051, Челябинская область, г. Магнитогорск, пр-кт Карла Маркса, дом 202, 143	----	980	0	980
Итого	X	65 798	3 145	30	68 913

Информация о наличии, движении и структуре дебиторской задолженности приведена в приложении к настоящим пояснениям в Таблицах 7.1–7.2.

3.6. Финансовые вложения (долгосрочные и краткосрочные)

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество имеет долгосрочные финансовые вложения на общую сумму 3 160 649 тыс. руб.:

- доли в уставном капитале дочерних обществ в сумме 30 тыс. руб.
- вклад в имущество дочерних обществ в сумме 2 343 661 тыс. руб.
- займы, предоставленные зависимым организациям на срок более 12 месяцев в сумме 40 000 тыс. руб. (процентная ставка 16% годовых, срок до 31.12.2029г., возврат процентов не позже возврата суммы займа.)
- займы предоставленные дочерним компаниям на срок более 12 месяцев:

Дочерняя компания	Договор	Срок	Сумма	Ставка	Иная информация
ООО «Белый город»	договор процентного займа от 09.08.2024	срок до 31.12.2029	9 118	16%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Дели-Христо»	договор процентного займа от 09.08.2024г	срок до 31.12.2029	32 681	16%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Порт Ламос»	договор процентного займа от 09.08.2024г	срок до 31.12.2029	454 096	16%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Порт Ламос»	договор процентного займа от 11.07.2024г	срок до 31.12.2029	281 063	16%	оплата процентов не позже возврата суммы займа

Краткосрочные финансовые вложения отражены за минусом резерва по сомнительным долгам - суммы займа на 50 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. эта сумма составила 1 764 675 тыс. руб. и включает в себя:

- займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев - 260 500 тыс. руб. (процентная ставка по договору 7,5 и 11.0% и 22% годовых)
- займы, предоставленные дочерним обществам на срок менее 12 месяцев:

Дочерняя компания	Договор	Срок	Сумма	Ставка	Иная информация
ООО «Белый город»	договор процентного займа от 22.08.2023	срок до 15.12.2026	20 000	7%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Белый город»	договор процентного займа от 16.04.2024	срок до 14.10.2026	10 000	16%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Белый город»	договор процентного займа от 24.11.2025	срок до 22.05.2026	1 000	16,5%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Белый город»	договор процентного займа от 22.12.2025	срок до 19.06.2026	10 000	16%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Дели-Христо»	договор процентного займа от 22.08.2023г	срок до 15.12.2026	686 350	7%	оплата процентов не позже возврата суммы займа
ООО «Порт Ламос»	договор процентного займа от 22.08.2023г	срок до 15.12.2026	826 825	7%	оплата процентов не позже возврата суммы займа

Задолженность по начисленным, но не оплаченным процентам по краткосрочным займам, учтена в составе дебиторской задолженности в сумме 286 082 тыс. руб. (сумма за минус резерва 17 933 тыс. руб.) на 31.12.2025 г.

Информация о наличии, движении и структуре финансовых вложений приведена в приложении к настоящим пояснениям в Таблицах 5.1–5.2.

3.7. Денежные средства и эквиваленты

Статья актива	Код показателя	На 31.12.2024 тыс. руб.	На 31.12.2025 тыс. руб.
1	2	3	4
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	104 159	48 711
<i>в том числе</i>			
денежные средства в рублях на расчетных счетах	-	2 659	48 711
краткосрочные НСО	-	101 500	---

По состоянию на 31.12.2025 у Общества отсутствуют денежные средства недоступные для использования.

3.8. Прочие оборотные активы

Информация о расходах будущих периодов (РБП) строка 1260:

Наименование расходов будущих периодов	Дата начала / окончания списания	Остаток на 31.12.2024 г.	Остаток на 31.12.2025 г.
1	2	3	4
Программное обеспечение	2025/2026	219	98
Страхование	2025/2026	717	503
Итого по строке 1260:	X	936	601

3.9. Уставный капитал

Уставный капитал Общества состоит из 20 000 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 1 руб. и составляет 20 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен единственным акционером.

3.10. Добавочный капитал

В 2022 году единственным акционером Общества внесен вклад денежными средствами на развитие Общества в сумме 3 417 142 тыс. руб., за 2021 г. - 90 045 тыс. руб. (без увеличения размера уставного капитала Общества). Итого на 31.12.2025 г. сумма добавочного капитала составляет 3 507 187 тыс. руб.

3.11. Обязательства

Информация о наличии, движении и структуре обязательств приведена в приложении к настоящим пояснениям в Таблицах 8.1–8.3

Кредиты и займы (долгосрочные и краткосрочные)

На конец 2025 г. долгосрочных заемные средства в Обществе составило на сумму 2 828 471 тыс. руб. и начисленных процентов на сумму 715 818 тыс. руб. Всего вместе с начисленными процентами по стр. баланса 1410 сумма 3 544 289 тыс. руб.:

-по договору процентного займа №05/0624 от 06.06.2024 г. на сумму 381 100 тыс. руб. на срок до 31.12.2029 г. под 16% годовых, оплата процентов не позднее дня возврата займа. На 31.12.2025 г. начислено процентов на суммы 95 629 тыс. руб.;

-по договору процентного займа №05/0724 от 30.07.2024 г. на сумму 585 597 тыс. руб., срок продлен до 31.12.2029 г. под 16% годовых, оплата процентов не позднее дня возврата займа. На 31.12.2025 г. начислено процентов на суммы 133 119 тыс. руб.;

-по договору №13-11/2025-03 от 13.11.2025 г. на сумму 52 481 тыс. руб. срок до 31.12.2030г., оплата процентов не позднее дня возврата займа. На 31.12.2025 г. начислено процентов на сумму 1 139 тыс. руб.

В 2025 г. все краткосрочные займы продлены до 2028 г.:

-по договору процентного займа от 04.08.2023 г. на сумму 770 328 тыс. руб. под 7% годовых, срок до 31.12.2028 г. оплата процентов не позднее дня возврата займа. На 31.12.2025 г. начислено процентов на сумму 206 891 тыс. руб.

по договору процентного займа от 04.08.2023 г. на сумму 1 038 965 тыс. руб. под 7% годовых, срок продлен до 31.12.2028 г. оплата процентов не позднее дня возврата займа. На 31.12.2025 г. начислено процентов на сумму 279 040 тыс. руб.

Свободных лимитов средств к получению по действующим договорам займа нет.

Кредиторская задолженность

Строка 1520 Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. 6 394 тыс. руб. на 31.12.2024 сумма 12 094 тыс. руб.

Просроченной задолженности по оплате труда, расчетам с внебюджетными фондами, расчетам по налогам и сборам отчетного года нет.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по оплате отпусков формируются расчетным методом, закрепленным в учетной политике. В бухгалтерском учете резерв на оплату отпусков формируют, чтобы учитывать обязательства, которые возникают у организации в ходе ее работы (п. 5, 8 ПБУ 8/2010).

4. Основные показатели Отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы и обычным видам деятельности

Информация о выручке и себестоимости по видам деятельности:

Наименование показателя	Сумма за 2024 г., тыс. руб.	Сумма за 2025 г., тыс. руб.
1	2	3
Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, всего	1 762	197 163
в том числе		1 574
Аренда	1 762	
Услуги управляющей компании		1 418
Выручка от передачи результатов ПИР		194 170
Себестоимость, всего	(2 205)	(194 492)
в том числе:		
Амортизация сданного в субаренду ОС	(2 205)	(1 203)
Материальные расходы, себестоимость ПИР	---	(193 289)
Валовая прибыль	(443)	(2 671)

Состав управленческих расходов:

Наименование показателя	Сумма, за 2024 г., тыс. руб.	Сумма, за 2025 г., тыс. руб.
1	2	3
Амортизация	7 720	5 315
Расходы на аудит	310	498
Расходы по аренде	5 778	1 084
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	97	121
Командировочные расходы	258	2 249
Информационно-консультационные услуги	23 082	23 548
Малоценное оборудование и запасы	86	60

Наименование показателя	Сумма, за 2024 г., тыс. руб.	Сумма, за 2025 г., тыс. руб.
Оплата труда	83 055	64 522
Прочие затраты	1 209	580
Расходы на приобретение и обслуживание ПО	2 972	556
Содержание служебного автотранспорта	2 460	4 422
Страхование	1 457	670
Страховые взносы с ФОТ	7 758	9 636
Услуги доставки (в т.ч. курьер, почта, связь)	705	389
Имущественные налоги	0	29
Услуги регистратора	58	0
Итого:	(137 005)	(113 679)

Информация о составе расходов по обычным видам деятельности приведена в приложении к настоящим пояснениям в Таблице 10

4.2. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов:

Наименование показателя	Сумма за 2024 г., тыс. руб.	Сумма за 2025 г., тыс. руб.
Проценты к получению (стр. 2320 Отчета о финансовых результатах)	222 709	280 967
Проценты к уплате (стр. 2330 Отчета о финансовых результатах)	(200 962)	(463 541)
В том числе		
Проценты к уплате по кредитам и займам	200 728	463 390
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	234	151
Прочие доходы	2 491	4 826
В том числе:		
Доходы от реализации прочего имущества и ос	--	42
Доходы, от восстановления оценочных обязательств	2 296	390
Прочие внереализационные доходы	195	4 394
Прочие расходы	(26 646)	(231 525)
В том числе:		
Расходы на благотворительность. и безвозмездная передача	(780)	(362)
Расходы на оплату услуг банков	(200)	(105)
Расходы по созданию резерва по сомнительной задолженности и оценочным обязательствам	(9 921)	(3 145)
Стоимость реализованного прочего имущества	---	(1)
Прочие внереализационные расходы (в т.ч. списан.НДС.)	(15 745)	(227 912)

Показатель «Базовая прибыль (убыток) на одну акцию» в 2025 году составил – (28) тыс. руб., 2024 году составил - (5) тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2025 составила 2 342 616 тыс. руб., на 31.12.2024 составила – 2 899 091 тыс. руб.

4.3. Расчет налога на прибыль

Согласно расчетам в отчетном периоде у Общества отсутствует налог на прибыль.

Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль в 2025 г. составляет 25%.

Информация об отложенном налоге:

Наименование показателя	На начало отчетного года		Движение в отчетном периоде		На конец отчетного периода	
	Отложенные налоговые активы	Вычитаемые временные разницы, налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	Отложенные налоговые активы	Вычитаемые временные разницы, налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	Отложенные налоговые активы	Вычитаемые временные разницы, налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды
Отложенный налоговый актив по убыткам, перенесенным на будущие периоды, по основной деятельности	116 760	467 041	(37 313)	(149 253)	79 447	317 788
Отложенный налоговый актив, от различных сроков признания расходов по арендным обязательствам	256	1 024	(28)	(112)	228	912
Основные средства	149	596	(149)	(596)	--	--
Оценочные обязательства и резервы	704	2 816	336	1 344	1 040	4 160
Резервы по сомнительным долгам	16 450	65 798	778	3 115	17 228	68 913
Итого по счету 09	134 319	537 275	36 376	145 502	97 943	391 773

Наименование показателя	На начало отчетного года		Движение в отчетном периоде		На конец отчетного периода	
	Отложенные налоговые обязательства	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства	Налогооблагаемые временные разницы
Отложенное налоговое обязательство от различных принципов признания арендованного имущества	(395)	(1 580)	181	724	(214)	(856)
Итого по счету 77	(395)	(1 580)	181	724	(214)	(856)

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	Формула для расчета	За 2024 год	За 2025 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	[1]	(139 856)	(520 281)
Сумма дохода исключаемая для расчета условного расхода (дохода)	[2]		149 252
Ставка налога на прибыль, %	[3]	20	25
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	[4] = ([1] - [2]) * [3]	(27 971)	(92 757)
Постоянный налоговый расход (доход):	[5]	(17 181)	128 951
Налогооблагаемая временная разница	[6]	511	725

(для расчета ОНО)			
Отложенные налоговые обязательства	$[7] = [6] * [3]$	102	181
Налогооблагаемая временная разница (для расчета ОНА)	[8]	53 440	(145 501)
Отложенные налоговые активы	$[9] = [8] * [3]$	10 688	(36 375)
Пересчет налоговых активов и обязательство в связи с изменением ставки по налогу на прибыль		26 785	---
Расход (доход) по налогу на прибыль	$[10] = [4] + [5] + [7] + [9]$	0	0
Чистая прибыль (убыток)	$[11] = [1] + [7] + [9]$	(102 281)	(556 475)

5. Основные показатели Отчета о движении денежных средств

Сопоставление данных Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств представлено в таблице:

Показатель	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	По данным Бухгалтерского баланса (строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»)	По данным Отчета о движении денежных средств (строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов»)	По данным Бухгалтерского баланса (строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»)	По данным Отчета о движении денежных средств (строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов»)	По данным Бухгалтерского баланса (строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»)	По данным Отчета о движении денежных средств (строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов»)
Денежные средства и денежные эквиваленты	48 711	48 711	104 159	104 159	219 489	219 489

В Отчете о движении денежных средств исключены из оборотов, как не порожденные деятельностью предприятия, следующие денежные потоки:

- перевод средств с одного расчетного счета на другой;
- перемещение средств на краткосрочные депозитные счета и обратно;

У Общества не имеются на дату подписания Бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам и иные аналогичные суммы).

- средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

6. Сведения о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими лицами, которые являются связанными сторонами.

Информация о контролирующих организациях

№ п/п	Фирменное наименование	Доля участия в уставном капитале (%)
А	1	2
1	ООО «Юг Холдинг»	100

Информация о дочерних, зависимых обществах:

Название общества	ИНН	КПП	Дата регистрации	Место регистрации	Вид деятельности	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
ООО «Порт Ламос»	9200007426	920001001	26.11.2021	299043, Город Севастополь, вн.тер.г. Балаклавский муниципальный округ, ул Новикова, д. 1/2, помещ. 7	Деятельность заказчика-застройщика, Генерального подрядчика	АО «ЮгИнвестПроект», владеет на 99% долей в УК ООО «Порт Ламос»
ООО «Белый город»	9200007916	920001001	27.12.2021	299042, Город Севастополь, вн.тер.г. Балаклавский муниципальный округ, ул Новикова, зд. 1/2, помещ. 7	Деятельность заказчика-застройщика, Генерального подрядчика	АО «ЮгИнвестПроект», владеет на 99% долей в УК ООО «Белый город»
ООО «Дели-Христо»	9200009060	920001001	04.03.2022	299042, Город Севастополь, вн.тер.г. Балаклавский муниципальный округ, ул Новикова, зд. 1/2, помещ. 7	Деятельность заказчика-застройщика, Генерального подрядчика	АО «ЮгИнвестПроект», владеет на 99% долей в УК ООО «Дели-Христо»
ООО «Таврос»	9204008188	920401001	01.09.2014	299008, Город Севастополь, вн.тер. г. Балаклавский Муниципальный Округ, ул Новикова, дом 1, помещение I-125 - I-145, I-147 - I-151, комната 535	Деятельность заказчика-застройщика, Генерального подрядчика	ООО «Порт Ламос» владеет 100% долей в УК ООО «Таврос» АО «ЮгИнвестПроект», владеет 99% долей в УК ООО «Порт Ламос»
ООО «ГРАНД БАЛАКЛАВА»	9200030993	920001001		299042, Город Севастополь, вн.тер.г. Балаклавский муниципальный округ, ул Новикова, зд. 1/2, помещ. 7	Деятельность заказчика-застройщика, Генерального подрядчика	ООО «ТАВРОС» владеет 100% долей в УК ООО «ГРАНД БАЛАКЛАВА», ООО «Порт Ламос» владеет 100% долей в УК ООО «Таврос», АО «ЮгИнвестПроект», владеет 99% долей в УК ООО «Порт Ламос»,

Информация об организациях, находящихся под общим контролем или значительным влиянием

У Общества отсутствуют иные организации, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием, кроме вышеперечисленных дочерних обществ.

Бенефициарным владельцем Общества является Сорокин Алексей Игоревич (владеет 99,95 % доли УК ООО «Центр-М» (ИНН 7702655025), единственного участника ООО УК «ФИН-Партнер» (ИНН 7721802356), являющегося доверительным управляющим ЗПИФ комбинированного «Ангаже», владеющего 99.9 % доли ООО «Юг Холдинг» (ИНН 9701181305). ООО «Юг Холдинг» - единственный акционер АО «ЮгИнвестПроект» (ИНН 9717101231))

Операции, проведенные со связанными сторонами

Виды операций	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ					
	Контролирующие организации (тыс. руб.)		Дочерние хозяйственные общества (тыс. руб.)		Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (тыс. руб.)	
	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.
Реализация продукции, товаров (работ, услуг) с НДС	---	---	---	234 705	---	---
Приобретение товаров (работ, услуг)	---	---	--	---	---	---
Продажа основных средств, других активов	---	---	---	---	---	---
Приобретение основных средств, других активов	---	---	---	---	---	---
Доходы от сдачи имущества в аренду, с НДС	---	---	2 214	1 889	---	---
Предоставление займов	---	---	936 959	51 000	---	---
Поступление займов	---	---	---	---	---	---
Проценты по займам к получению	---	---	168 083	247 368	---	---
Проценты по займам к уплате	---	---	---	---	---	---
Поступление вклада в УК	---	---	---	---	---	---
Внесение вклада в УК ДЗО	---	---	---	---	---	---
Поступление доп. вклада (добавочный капитал)	---	---	---	---	---	---
Внесение доп. вклада в ДЗО (добавочный капитал)	---	---	---	---	---	---
Поручительства выданные	---	---	---	---	---	---

Расчеты по операциям со связанными сторонами производятся на основании заключенных договоров на условиях, в сроки и форме, согласованных сторонами.

Незавершенные операции со связанными сторонами

Виды операций	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ					
	Контролирующие организации (тыс. руб.)		Дочерние хозяйственные общества (тыс. руб.)		Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (тыс. руб.)	
	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.	2024 г.	2025 г.
Дебиторская задолженность (без процентов по займам)	---	---	24 147	256 163	---	---
Величина образованного резерва по сомнительным долгам	---	---	---	---	---	---
Кредиторская задолженность	---	---	---	---	---	---
Долговые обязательства полученные	---	---	---	---	---	---
Задолженность по долговым обязательствам полученным	---	---	---	---	---	---
Займы выданные	---	---	2 470 133	2 371 134	---	---
Задолженность по долговым обязательствам выданным (по процентам)	---	---	206 307	453 675	---	---
Задолженность по вкладу в УК	---	---	---	---	---	---
Поручительства выданные	---	---	---	---	---	---

*Вознаграждения основному управленческому персоналу**

Виды вознаграждений	Сумма (тыс. руб.)	
	2024 г.	2025 г.
Оплата труда за отчетный период	25 071	25 061
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи, в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, за отчетный период	4 299	4 212
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 544	2 345
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	1 440	---

* В целях раскрытия информации к основному управленческому персоналу относятся: Генеральный директор, Заместители ГД, Главный бухгалтер.

Денежные потоки между связанными сторонами

Наименование показателя	Код строки	Контролирующие организации (тыс. руб.)		Дочерние хозяйственные общества (тыс. руб.)		Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (тыс. руб.)	
		за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления – всего	4110	---	---	14 706	3 597	---	---
в том числе:							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	---	---	11 381	2 458	---	---
арендных платежей, лицензионных платежей, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	---	---	3 325	2 123	---	---
прочие поступления	4119	---	---	---	---	---	---
Платежи – всего	4120	---	---	196	---	---	---
в том числе							
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	---	---	196	---	---	---
процентов по долговым обязательствам	4123	---	---	---	---	---	---
прочие платежи	4129	---	---	---	---	---	---
Денежные потоки от инвестиционных операций							
Поступления – всего	4210	--	—	---	---	---	---
в том числе:							
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	---	---	---	---	---	---
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	---	---	---	---	---	---
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	---	—	---	150 000	---	---
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	---	---	---	---	---	---
прочие поступления	4219	---	---	---	---	---	---
Платежи – всего	4220	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код строки	Контролирующие организации (тыс. руб.)		Дочерние хозяйственные общества (тыс. руб.)		Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (тыс. руб.)	
		за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2025 г.
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	---	---	---	---	---	---
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	---	---	---	---	---	---
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления займов другим лицам	4223	---	---	936 959	51 000	---	---
Денежные потоки от финансовых операций							
Поступления – всего	4310	---	---	---	---	---	---
в том числе: получение кредитов и займов	4311	---	---	---	---	---	---
денежных вкладов собственников (участников)	4312	---	---	---	---	---	---
Платежи – всего	4320	---	---	---	---	---	---
в том числе: в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4322	---	---	---	---	---	---

7. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2025 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с СВО. Указанные обстоятельства, в свою очередь не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияло на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло;

При проведении мероприятий по оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено, в том числе влияние специальной военной операции (СВО). С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Информация о незавершенных по состоянию на 31.12.2025 судебных разбирательствах

Функция Общества	Оспариваемая сумма, тыс. руб.
Решением Арбитражного суда города Москвы от 31.07.2024 по делу А40-63718/2024 исковые требования АО «ЮгИнвестПроект» к ООО «ТПО «Новый век» о взыскании задолженности удовлетворены в полном объеме. Суд постановил взыскать с ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ "НОВЫЙ ВЕК" в пользу АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "ЮГИНВЕСТПРОЕКТ" -долг в размере 50 000 000 руб., _____ -проценты за пользование займом в размере _____ -неустойку за просрочку возврата суммы займа в размере _____ -государственной пошлины в размере 200 000 руб. _____ В связи с этим 10.02.2025, через электронную почту направлено заявления в ФССП о возбуждении исполнительного производства, направлении постановления в адрес взыскателя. Решение Арбитражного суда города Москвы № А40-151054/2023 о признании ООО «ТПО НОВЫЙ ВЕК» несостоятельным (банкротом) 14.07.2025 требования АО «ЮгИнвестПроект» включены в третью очередь реестра требований кредиторов должника.	50 000 6 838 6 027 200
Судебные разбирательства, в которых Общество ОТВЕТЧИК	отсутствуют

8. Информация о событиях после отчетной даты

После отчетного периода не произошли события, требующие упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности)

Общество подвержено следующим видам риска:

- ✓ кредитный риск
- ✓ риск ликвидности
- ✓ рыночный риск
- ✓ риски, связанные с изменением налогового законодательства
- ✓ страновые и региональные риски

Политика Общества по управлению рисками направлена на выявление и анализ рисков, которым подвергается Общество, установление допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью контрагентов (выданными авансами) по договорам займа, оказания работ, услуг. Подверженность Общества кредитному риску по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует, просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. в сумме 68 913 тыс. руб. Резерв по сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. – 68 913 тыс. руб.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах, при этом добиваясь оптимизации доходности инвестиций.

➤ *Валютный риск.*

Валютный риск - это вероятность финансовых потерь в результате изменения курса валют, которое может произойти в период между заключением контракта и фактическим производством расчетов по нему.

Общество не осуществляло в 2025 г. операций, выраженных в валюте, отличной от российских рублей.

➤ *Процентный риск.*

Изменения ставок процента оказывают влияние, в основном, на привлеченные кредиты и займы, изменяя либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента), либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента).

При привлечении новых кредитов или займов руководство решает вопрос о том, какая ставка процента – фиксированная или переменная – будет более выгодной для Общества на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения, на основе собственных профессиональных суждений.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Общество осуществляет деятельность на всей территории России.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Иные виды рисков не оказывают на деятельность Общества существенного влияния. Основные показатели деятельности Общества.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«11» марта 2026 г.



М.Ю. Костылев

Т.Л. Пяк

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			
		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			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	450	-	-	(38)	-	-	-	-	-	-	450	(38)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	450	-	-	(38)	-	-	-	-	-	-	450	(38)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	413	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	413	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	1 993	-	-	(450)	1 543	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	1 993	-	-	(450)	1 543	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	27 520	(15 737)	-	(2 949)	2 139	(4 518)	-	-	-	-	-	24 571	(18 116)	
	3а 2024 г.	27 997	(9 581)	5 189	(5 666)	889	(7 045)	-	-	-	-	-	27 520	(15 737)	
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	14 924	(11 133)	-	(2 949)	2 139	(2 138)	-	-	-	-	-	11 975	(11 132)	
	3а 2024 г.	13 735	(6 135)	-	-	-	(4 404)	-	-	-	1 189	(594)	14 924	(11 133)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	12 596	(4 604)	-	-	-	(2 380)	-	-	-	-	-	12 596	(6 984)	
	3а 2024 г.	8 596	(2 557)	4 000	-	-	(2 047)	-	-	-	-	-	12 596	(4 604)	
Основные средства учитываемые ранее в доходных вложениях в материальные ценности	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	5 666	(889)	1 189	(5 666)	889	(594)	-	-	-	(1 189)	594	-	-	
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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 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	3а 2025 г.	1 203	(842)	1 880	(1 203)	1 798	(2 000)	-	-	-	1 880	(1 044)
	3а 2024 г.	2 699	(842)	3 114	(3 421)	2 699	(2 696)	-	-	-	1 203	(1 437)
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 203	(842)	1 880	(1 203)	2 392	(2 000)	-	-	-	1 880	(1 044)
	3а 2024 г.	2 699	(1 440)	3 114	(4 610)	2 034	(1 436)	-	-	-	1 203	(842)

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	7 290	12 142	19 676
в том числе:			
Офисное оборудование	843	3 195	7 600
Транспортные средства	5 612	7 992	10 039
Другие виды основных средств	835	955	2 037
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	-	-	-
в том числе:			
Транспортные средства	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	1 880	-	-	(1 880)	-	-
- всего	3а 2024 г.	-	-	3 114	-	-	(3 114)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 880	-	-	(1 880)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 114	-	-	(3 114)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	3 390 649	-	40 000	(270 000)	-	138 411	-	-	3 160 649	-
	3а 2024 г.	2 463 691	-	926 958	-	-	68 676	-	-	3 390 649	-
в том числе: вклад в имущество	3а 2025 г.	2 343 691	-	-	-	-	-	-	-	2 343 691	-
	3а 2024 г.	2 343 691	-	-	-	-	-	-	-	2 343 691	-
займ выданный	3а 2025 г.	1 046 958	-	40 000	(270 000)	-	138 411	-	-	816 959	-
	3а 2024 г.	120 000	-	926 958	-	-	68 676	-	-	1 046 958	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 593 175	(50 000)	258 500	(37 000)	-	132 513	-	-	1 814 675	(50 000)
	3а 2024 г.	1 583 175	(50 000)	10 000	-	-	113 906	-	-	1 593 175	(50 000)
в том числе: займ выданный	3а 2025 г.	1 593 175	(50 000)	258 500	(37 000)	-	132 513	-	-	1 814 675	(50 000)
	3а 2024 г.	1 583 175	(50 000)	10 000	-	-	113 906	-	-	1 593 175	(50 000)
Итого	3а 2025 г.	4 983 824	(50 000)	298 500	(307 000)	-	270 924	-	-	4 975 324	(50 000)
	3а 2024 г.	4 046 866	(50 000)	936 958	-	-	182 582	-	-	4 983 824	(50 000)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	424 122	-	12 324	(391 641)	-	-	X	X	44 805	-
	3а 2024 г.	373 770	-	53 482	(3 131)	-	-	X	X	424 122	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	835	(833)	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	926	(926)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	424 122	-	10 286	(389 606)	-	-	-	-	44 802	-
	3а 2024 г.	373 770	-	50 351	-	-	-	-	-	424 122	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 203	(1 203)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 205	(2 205)	-	-	-	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	68 775	-	-	138 412	-	-	-	(9 099)	198 087	-
	3а 2024 г.	-	-	-	68 775	-	-	-	-	68 775	-
в том числе:											
Начислены проценты к получению по долгосрочным займам	3а 2025 г.	68 775	-	-	138 412	-	-	-	(9 099)	198 087	-
	3а 2024 г.	-	-	-	68 775	-	-	-	-	68 775	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	217 388	(15 798)	695 847	132 513	(465 608)	-	(30)	9 721	589 831	(18 913)
	3а 2024 г.	113 838	(5 877)	68 186	154 164	(118 800)	-	-	-	217 388	(15 798)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 693	-	237 140	-	(5 125)	-	-	-	234 708	-
	3а 2024 г.	15 610	-	2 114	-	(15 031)	-	-	-	2 693	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	24 643	(30)	27 769	-	(25 835)	-	(30)	-	26 547	(980)
	3а 2024 г.	24 246	(30)	50 238	-	(49 841)	-	-	-	24 643	(30)
Прочая задолженность, Расчеты с разными кредиторами и дедиторами	3а 2025 г.	27 649	-	430 938	-	(434 648)	-	-	622	24 561	-
	3а 2024 г.	8 457	-	19 192	-	-	-	-	-	27 649	-
проценты по краткосрочным договорам займа	3а 2025 г.	162 403	(15 768)	-	132 513	-	-	-	9 099	304 015	(17 933)
	3а 2024 г.	65 525	(5 847)	-	96 878	-	-	-	-	162 403	(15 768)
Итого	3а 2025 г.	286 163	(15 798)	695 847	270 925	(465 608)	-	(30)	X	787 918	(18 913)
	3а 2024 г.	113 838	(5 877)	68 186	222 939	(118 800)	-	-	X	286 163	(15 798)

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 041 768	53 441	155 810	(1 060)	-	2 294 330	3 544 289
	3а 2024 г.	1 924	967 691	74 077	(1 924)	-	-	1 041 768
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	1 040 773	52 481	155 810	-	-	2 295 225	3 544 289
	3а 2024 г.	-	966 697	-	-	-	-	966 697
прочие арендные обязательства	3а 2025 г.	995	960	-	(1 060)	-	(895)	-
	3а 2024 г.	1 924	995	-	(1 924)	-	-	995
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 999 739	67 356	307 580	(73 678)	-	(2 293 708)	7 289
	3а 2024 г.	1 876 385	89 543	126 651	(92 840)	-	-	1 999 739
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 075	2 178	-	(2 340)	-	-	2 913
	3а 2024 г.	12 632	3 072	-	(12 629)	-	-	3 075
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 279	62 728	-	(64 779)	-	-	228
	3а 2024 г.	2 744	79 746	-	(80 211)	-	-	2 279
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	1 987 645	-	307 580	-	-	(2 295 225)	-
	3а 2024 г.	1 860 994	-	126 651	-	-	-	1 987 645
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6 740	2 450	-	(6 559)	-	622	3 253
	3а 2024 г.	15	6 725	-	-	-	-	6 740
прочие арендные обязательства меньше года	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	895	895
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 041 507	120 797	463 390	(74 738)	-	X	3 551 578
	3а 2024 г.	1 878 309	1 057 234	200 728	(94 764)	-	X	3 041 507

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	3а 2025 г.	2 816	7 022	5 317	363	4 158
	3а 2024 г.	4 452	7 352	6 692	2 296	2 816
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	2 816	7 022	5 317	363	4 158
	3а 2024 г.	4 452	7 352	6 692	2 296	2 816

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	194 069	773
Затраты на оплату труда	63 602	79 178
Отчисления на социальные нужды	11 352	12 683
Амортизация	6 555	9 925
Прочие затраты	32 593	36 652
Итого по элементам	308 171	139 210
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	308 171	139 210

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.	-	-	-	-