

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс.руб.)

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙЦЕНТР"

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТРОЙЦЕНТР» (далее - Организация) за 2025 год, сформированной Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках или со знаком «-».

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙЦЕНТР"

Сокращенное наименование – ООО «СТРОЙЦЕНТР»

ИНН 7705477758

КПП 771601001

ОГРН 1027705031298

Адрес: 129323, Москва г, ул. Снежная, дом 26, ЭТ/ПОМ/Ч.К 5/XXVI/11

Генеральный директор Жук Елена Петровна

Единоличный исполнительный орган Организации – Генеральный директор.

Филиалы и представительства: не имеет

Отраслевая принадлежность: Код отраслевых направлений деятельности (ОКВЭД) 68.20

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является *Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом*.

Бухгалтерский учет в Организации ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие».

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) датой 19 марта 2026 года.

Численность работающих на 31 декабря 2025 г. сотрудников организации составила 5 человек.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Организации учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Организации, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться

в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Организации в 2025 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о целевом использовании средств Организации.

Основные средства и капитальные вложения

Бухгалтерский учет объектов основных средств осуществляется в соответствии с:

- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие виды однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капитальные вложения на обесценение.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на забалансовом счете.

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права или права на основании лицензионных договоров (иных документов), но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на забалансовом счете.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам и группам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы ЭВМ: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- другие НМА;
- базы данных;
- лицензии и разрешения.

По всем группам НМА амортизация начисляется линейным способом ежемесячно. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Проверка НМА на обесценение не производится. Проверка капитальных вложений в НМА на обесценение не производится.

Запасы

Учет ТМЦ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденное Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

При признании в бухгалтерском учете запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Правила ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд и для обеспечения функционирования офиса. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Контроль наличия и движения запасов, переданных в производство (эксплуатацию) (кроме запасов для управленческих нужд и обеспечения функционирования офиса), ведется с использованием забалансового счета.

Доходы и расходы

В бухгалтерском учете применяется принцип отражения доходов и расходов организации по методу начисления. Этот принцип означает, что финансовые результаты операций отражаются в бухгалтерском учете по факту их совершения, независимо от фактического получения или выплаты денежных средств (их эквивалентов), связанных с этими фактами; отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому они относятся.

Доход признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- право на получение вытекает из договора или подтверждено иным соответствующим образом;
- сумма может быть определена;
- отсутствует неопределенность в получении;
- в результате выполнения работ, оказания услуг работа принята заказчиком, услуга оказана – в целях признания доходов.

Если в отношении денежных средств или иных активов, фактически полученных Организацией, не исполняется хотя бы одно из перечисленных выше условий то в бухгалтерском учете признается обязательство, в том числе в виде кредиторской задолженности, а не доход.

Расход признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится (возникает) в соответствии с договором, требованиями законодательных и иных нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- отсутствует неопределенность в отношении признания расхода.

В отношении работ и услуг, заказчиком (получателем, потребителем, покупателем) которых является Организация, неопределенность в отношении признания расхода отсутствует с даты принятия работы, оказания услуги.

Если в отношении фактически уплаченных денежных средств или поставленных активов не исполнено хотя бы одно из условий, перечисленных выше, в бухгалтерском учете признается соответствующий актив, в том числе в виде дебиторской задолженности, а не расход.

Доходы от деятельности по реализации объектов основных средств, доходы в виде полученных процентов по размещенным депозитам в банках в целях сохранения денежных средств признаются прочими доходами и отражаются по счету 91 «Прочие доходы».

Расходы на приобретение экземпляров справочно-правовых систем, программного обеспечения для ЭВМ относятся к общехозяйственным расходам на дату приобретения.

Финансовые вложения

Финансовые вложения подразделяются организацией в учете на долгосрочные и краткосрочные исходя из соответствия его на момент признания установленным определениям финансовых вложений и критериям признания их.

Открытые в банках депозиты независимо от срока их размещения признаются финансовыми вложениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной кредиторской задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

Аренда

ФСБУ 25/2018 применяется Организацией, являющейся арендатором по договору аренды.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. В связи с этим организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде при одновременном выполнении следующих условий:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2025 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2024 ГОДОМ

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год отражены последствия изменений учетной политики, обусловленных применением следующих нормативных правовых актов впервые, в соответствии с порядком, предусмотренным этими актами:

- В связи с вступлением в силу Приказа Минфина РФ от 04.10.2023 N 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 4/2023 Организация пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В связи с внесением корректировок, относящихся к предыдущим периодам, в БФО за 2025 году произошли изменения по статьям баланса (группе статей) в данных 2024 и 2023 годов.

Наименование показателя	Код	До изменений		Корректировки		После изменений	
		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
АКТИВ							
Материальные внеоборотные активы	1150	20 918	33 863			20 918	33 863
Инвестиционная недвижимость	1160	1 021 299	1 079 108			1 021 299	1 079 108
Отложенные налоговые активы	1180	69 436	52 500			69 436	52 500
Прочие внеоборотные активы	1190	1	3			1	3
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	76 048	34 469			76 048	34 469
Дебиторская задолженность	1230	7 490	15 123			7 490	15 123
Прочие оборотные активы	1260	-	508			-	508
БАЛАНС	1600	1 195 192	1 215 574			1 195 192	1 215 574
ПАССИВ							
Капитал	1310	10	10			10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 044 346)	(1 076 554)			(1 044 346)	(1 076 554)
Долгосрочные заемные средства	1410	666 871	786 871			666 871	786 871
Отложенные налоговые обязательства	1420	55 509	35 981			55 509	35 981
Оценочные обязательства	1430	-	-	756	760	756	760
Другие долгосрочные обязательства	1450	21 119	33 962			21 119	33 962
Краткосрочные заемные средства	1510	1 437 336	1 381 861			1 437 336	1 381 861
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	57 937	52 683			57 937	52 683
Оценочные обязательства	1540	756	760			-	-
Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-			-	-
БАЛАНС	1700	1 195 192	1 215 574			1 195 192	1 215 574

5. МАТЕРИАЛЬНЫЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В группу статей Материальные внеоборотные активы включена информация об основных средствах и капитальных вложениях в основные средства. Данные представлены в таблицах 5.1-5.3.

Переоценка основных средств за текущий отчетный, а также за предыдущие отчетные периоды не производилась. В 2025 году Обществом оценочные значения не изменялись.

5.1. 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.	7 205	(6 447)	109	(986)	986	(221)	-	-	-	-	-	6 328	(5 682)
	3а 2024 г.	7 085	(6 884)	3 285	(3 165)	3 162	(2 725)	-	-	-	-	-	7 205	(6 447)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	6 693	(6 006)	-	(986)	986	(187)	-	-	-	-	-	5 706	(5 207)
	3а 2024 г.	6 572	(6 464)	3 285	(3 165)	3 162	(2 704)	-	-	-	-	-	6 693	(6 006)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	109	-	-	(13)	-	-	-	-	-	109	(13)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	404	(404)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	404	(404)
	3а 2024 г.	404	(404)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	404	(404)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	108	(37)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	108	(59)
	3а 2024 г.	108	(16)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	108	(37)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	1 737 349	(716 050)	-	-	-	(57 809)	-	-	-	-	-	1 737 349	(773 859)
	3а 2024 г.	1 737 349	(658 241)	-	-	-	(57 809)	-	-	-	-	-	1 737 349	(716 050)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 737 349	(716 050)	-	-	-	(57 809)	-	-	-	-	-	1 737 349	(773 859)
	3а 2024 г.	1 737 349	(658 241)	-	-	-	(57 809)	-	-	-	-	-	1 737 349	(716 050)

5.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		

Права пользования активами - всего	За 2025 г.	21 599	(2 571)	781	-	-	(529)	-	-	-	22 380	(3 100)
	За 2024 г.	34 249	(1 719)	-	(12 650)	-	(852)	-	-	-	21 599	(2 571)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	21 599	(2 571)	781	-	-	(529)	-	-	-	22 380	(3 100)
	За 2024 г.	34 249	(1 719)	-	(12 650)	-	(852)	-	-	-	21 599	(2 571)

5.3. 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	983 414	1 041 085	1 111 840
в том числе:			
Здания	963 490	1 021 299	1 079 108
Машины и оборудование (кроме офисного)	500	687	108
Офисное оборудование	96	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Земельные участки	19 280	19 028	32 531
Другие виды основных средств	50	71	92

6. ЗАПАСЫ

Данные о запасах представлены в таблице 6.1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	225 311	(225 311)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	455	-	220 319	(220 774)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 268	(138)	-	-	(1 130)	-	-	-
	За 2024 г.	455	-	429	-	-	-	(883)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	224 043	(225 173)	-	-	1 130	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	219 891	(220 774)	-	-	883	-	-	-

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря:

Наименование	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	4975	16048	3469
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	4975	16048	3469

8. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В группу статей финансовые и другие оборотные активы включена информация о дебиторской задолженности и налоге на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

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					
Долгосрчные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	112 000	-	-	-	-	112 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	112 000	-	-	-	-	112 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Таблице 8.1.

8.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	7 490	-	42 481	-	(5 572)	-	-	-	44 398	-
	3а 2024 г.	15 124	-	6 280	-	(8 984)	(9)	-	-	7 490	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	959	-	4 577	-	(959)	-	-	-	4 577	-
	3а 2024 г.	3 261	-	959	-	(3 261)	-	-	-	959	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 807	-	5 052	-	(4 326)	-	-	-	5 533	-
	3а 2024 г.	6 079	-	4 282	-	(5 553)	-	-	-	4 807	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	957	-	48	-	-	-	-	-	1 005	-
	3а 2024 г.	740	-	273	-	(47)	(9)	-	-	957	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	32 689	-	-	-	-	-	32 689	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	636	-	-	-	(157)	-	-	-	479	-
	3а 2024 г.	-	-	636	-	-	-	-	-	636	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	131	-	114	-	(131)	-	-	-	114	-
	3а 2024 г.	123	-	131	-	(123)	-	-	-	131	-
Итого	3а 2025 г.	7 490	-	42 481	-	(5 572)	-	-	X	44 398	-
	3а 2024 г.	15 124	-	6 280	-	(8 984)	(9)	-	X	7 490	-

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Размер уставного капитала Общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. полностью оплачен.

Сведения о принадлежности долей (частей долей) участникам Общества: 100% доли принадлежит Черемисин Игорь Владимирович

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по кредиту представлена в Таблице 11.1. «Наличие и движение обязательств».

11. КРАТКОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлена в Таблице 11.1-11.2.

11.1. 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.	687 982	772	-	(27 000)	-	-	661 754
	3а 2024 г.	820 662	-	-	(132 680)	-	-	687 982
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	21 111	772	-	-	-	-	21 883
	3а 2024 г.	33 791	-	-	(12 680)	-	-	21 111
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	666 871	-	-	(27 000)	-	-	639 871
	3а 2024 г.	786 871	-	-	(120 000)	-	-	666 871
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 495 281	80 241	-	(30 817)	-	-	1 544 705
	3а 2024 г.	1 429 793	88 519	-	(23 029)	(1)	-	1 495 281
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11 769	311	-	(11 769)	-	-	311
	3а 2024 г.	649	11 769	-	(649)	-	-	11 769
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	32 559	31 237	-	(19 041)	-	-	44 755
	3а 2024 г.	29 099	21 172	-	(17 710)	(1)	-	32 559
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7	5	-	-	-	-	12
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	8	1	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	171	-	-	(163)	-	-	8
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 437 336	42 657	-	-	-	-	1 479 993
	3а 2024 г.	1 381 861	55 475	-	-	-	-	1 437 336
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	8 739	-	-	-	-	-	8 739
	3а 2024 г.	9 628	-	-	(889)	-	-	8 739

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	342	859	-	-	-	1 201
	За 2024 г.	2 384	-	-	(2 042)	-	342
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 425	5 171	-	-	-	9 595
	За 2024 г.	6 001	-	-	(1 576)	-	4 425
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	96	-	-	(7)	-	89
	За 2024 г.	-	96	-	-	-	96
Итого	За 2025 г.	2 183 263	81 013	-	(57 817)	X	2 206 459
	За 2024 г.	2 250 455	88 519	-	(155 709)	(1) X	2 183 263

11.2. 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.	756	76	-	-	832
	За 2024 г.	761	(5)	-	-	756
в том числе:						
Резервы на оплату труда	За 2025 г.	756	76	-	-	832
	За 2024 г.	761	(5)	-	-	756

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Все задолженности погашены (будут погашены) в срок, оговоренный в договорах и установленный НК РФ.

Кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом по налогам и страховым взносам отражена в результате начисления к оплате сумм налогов и страховых взносов за последний квартал (месяц) отчетного периода. Срок оплаты по таким налогам и страховым взносам 1 квартал 2026г.

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	
	2025 г.	2024 г.
Сдача в аренду неж. помещений	319861	299829
Услуги	28866	28337
Итого	348727	328166

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг:

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг	
	2025 г.	2024 г.
Сдача в аренду неж. Помещений, коммунальные услуги	225173	220774
Итого	225173	220774

13. СЕБЕСТОИМОСТЬ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В себестоимость продаж относятся прямые расходы, непосредственно связанные с производством станков, а именно заработная плата и отчисления с заработной платы персонала, непосредственно занятого на производстве, материальные расходы, амортизация оборудования и прочие услуги, непосредственно связанные с производством станков.

К управленческим (общехозяйственным) расходам относится заработная плата и отчисления с заработной платы управленческого персонала, расходы на приобретение товаров, работ, услуг не относящихся непосредственно к производственному процессу и прочие услуги.

13.1. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1268	883
Затраты на оплату труда	7749	6505
Отчисления на социальные нужды	1547	1455
Амортизация	58560	58828
Прочие затраты	167572	161714
Итого по элементам	236695	229385
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	236695	229385

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о связанных сторонах раскрывается Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Состав аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Черемисин Игорь Владимирович	г. Москва, ул. Твардовского, д.23, кв.433.	Конечный бенефициар	12.04.2024	100,0
2	Жук Елена Петровна	г. Москва, Ломоносовский проспект, д.25, к.3., кв.59	Генеральный директор	25.12.2012	-
3	ООО «Акцион-девелопмент»	127051, г. Москва, Б. Сухаревский пер., 2/24	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
4	ООО «Карвен»	119415, г. Москва, вн.тер.г.МО проспект Вернадского, Проспект Вернадского, д.41, этаж 5, ком.5.18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
5	ООО «БЦ «Дмитровский»	127015, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул. Новодмитровская, д. 2Б, этаж а1, пом. VI, ч. ком. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
6	ООО «АТЦ «Привольная»	109145, г. Москва, ул. Привольная, дом 8, помещение	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой	12.04.2024	-

		I, комната № 7	принадлежит данное юридическое лицо		
7	ООО КФЦ «Актион»	127051, г. Москва, Б. Сухаревский пер., д. 19, стр.1.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
8	ООО «АГ «ОФИС»	127015, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул. Бутырская, д. 76, стр. 4, помещ. 1/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	26.06.2025	-
9	АО «Карат инвест»	123022, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, пер 1-й Земельный, д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
10	АО «Хортекс»	129323, г. Москва, ул. Снежная, д. 26, помещение XXVI, ч. ком. № 11	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
11	ООО «ПО «Агростроймеханизация»	127015, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул. Новодмитровская, д. 2Б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
12	ООО «ПромЗемИнвест М5»	140125, Московская область, м.о. Раменский, с Михайловская слобода, ул Промышленная, д. 1, стр. 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
13	ООО «СТР»	119415, г. Москва, вн. тер.г. Муниципальный округ пр-кт Вернадского, д.41, эт.5, ч.к.ом. 5.19.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-
14	ООО «Миркон»	127015, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бутырский, ул. Новодмитровская, д. 2Б, этаж 1, помещ. III, ч. ком. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	12.04.2024	-

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции с лицами, которые являются связанными сторонами. В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1.	ООО «АГ «ОФИС»	Договор процентного займа	Денежные средства по договору процентного займа

По состоянию на 31 декабря 2025 года Организация не выдавала обеспечений связанным сторонам под собственным обязательствам Организации, обеспечений в форме поручительств третьим лицам под обязательства связанных сторон, не получало обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Организацией, обеспечений в форме поручительства связанных сторон перед Организацией. Организацией не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства связанными сторонами не исполнены.

Долгосрочных вознаграждений, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей, а также иных долгосрочных вознаграждений не производилось.

Генеральный директор
19 марта 2026г.

Жук Е.П.