

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

АО СЗ «Бадаевский»

### 1. Общие сведения.

- 1.1. Акционерное общество Специализированный застройщик «Бадаевский» (АО СЗ «Бадаевский») (далее – Организация) зарегистрировано 07.10.2002 года, ОГРН 1027700287537, ИНН 7730014425, КПП 770301001. Юридический адрес: 121248, г. Москва, Кутузовский пр-кт., д.12.
- 1.2. Уставный капитал Организации: 173 601 630,03 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники Организации:
  - Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества – АО «Сервис-Реестр»
- 1.4. Орган управления обществом: ООО «КАПИТАЛ ГРУП РАЗВИТИЕ» в лице генерального директора Пальчикова Андрея Александровича, действующего на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 19.11.2024 года.
- 1.5. Основной вид деятельности организации: Строительство жилых и нежилых зданий – ОКВЭД 41.2.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 14 человек, по состоянию на 31.12.2024 составила 15 человек.
- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.8. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

### 2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

### 3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 31.12.2024 № 1/УП (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- 3.3. **Учет доходов и расходов.**

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

### 3.4. Финансовые вложения.

Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- инвестиции организации в ценные бумаги;
- уставные капиталы других организаций;
- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.

Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

### **3.5. Основные средства.**

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

### **3.6. Нематериальные активы.**

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

### **3.7. Учет материалов.**

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по себестоимости каждой единицы. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

### **3.8. Резервы по сомнительным долгам.**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### **3.9. Расходы будущих периодов и прочие расходы**

Затраты, произведенные организацией 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» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету.

## **4. Основные показатели деятельности организации.**

### **4.1. Основные показатели**

Основные показатели деятельности организации представлены в бухгалтерской отчетности в табличных формах: Пояснения 3 - Пояснения 11.

### **4.2 Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности**

#### *Экономические риски*

В 2025г. на деятельность Общества продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического характера и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен. Значительность влияния указанных событий на деятельность Общества зависит от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени негативного влияния международных санкций на российскую экономику. Последствия сложившейся ситуации сложно прогнозировать с достаточной степенью вероятности.

#### *Кредитный риск*

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под ожидаемые кредитные убытки отсутствует.

Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

#### *Риск изменения процентных ставок*

Данный риск связан с изменением процентных ставок, которое может отрицательно сказаться на финансовых результатах Общества.

Общество не учитывает финансовые активы и финансовые обязательства с фиксированной ставкой процента как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период.

В данной связи прибыль и потоки денежных средств от текущей деятельности в основном не зависят от изменения процентных ставок.

*Рыночный риск и условия ведения деятельности Общества.*

Хозяйственная деятельность и доходы Общества подвержены влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частоту событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить не представляется возможным.

При расчете некоторых важных для Общества оценочных значений и основных допущений руководство прогнозирует денежные потоки. Прогнозирование денежных потоков в свою очередь основано на ряде допущений, а также учитывает исторический опыт и темпы роста в предшествующие периоды. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества. Вместе с тем ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В результате волатильности российского и мировых финансовых рынков фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

СВО, проводимая с февраля 2022 года вызвала финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Санкционное давление и меры по изоляции России, привели к прекращению или сокращению деятельности ряда компаний. Влияние СВО на развитие экономики, в целом, не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики. Прогнозы изменений макроэкономических параметров в краткосрочной и долгосрочной перспективе, масштабов влияния СВО на компании различных отраслей, включая оценки длительности кризисного периода и темпов восстановления, значительно различаются.

Общество оценивает влияние вышеуказанных событий на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание:

- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования производственных активов Общества;
- отсутствие прямого негативного воздействия на основную операционную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений.

#### **4.3 События после отчетной даты**

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не было.



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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		в том числе:		накопленные амортизация и обесценение		накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	331 058	(95 456)	985	(58)	58	(5 483)	-	-	331 985	(100 881)
	3а 2024 г.	331 058	(89 954)	-	-	-	(5 502)	-	-	331 058	(95 456)
Здания	3а 2025 г.	322 887	(89 124)	-	-	-	(4 963)	-	-	322 887	(94 087)
	3а 2024 г.	322 887	(84 160)	-	-	-	(4 963)	-	-	322 887	(89 124)
Соружения	3а 2025 г.	3 858	(2 868)	-	-	-	(101)	-	-	3 858	(2 868)
	3а 2024 г.	3 858	(2 742)	-	-	-	(125)	-	-	3 858	(2 868)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 093	(2 251)	985	(58)	58	(412)	-	-	4 020	(2 605)
	3а 2024 г.	3 093	(1 847)	-	-	-	(404)	-	-	3 093	(2 251)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	61	(61)	-	-	-	-	-	-	61	(61)
	3а 2024 г.	61	(61)	-	-	-	-	-	-	61	(61)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	111	(105)	-	-	-	(6)	-	-	111	(111)
	3а 2024 г.	111	(96)	-	-	-	(9)	-	-	111	(105)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 047	(1 047)	-	-	-	-	-	-	1 047	(1 047)
	3а 2024 г.	1 047	(1 047)	-	-	-	-	-	-	1 047	(1 047)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период					
		На начало года		в том числе:		накопленные амортизация и обесценение		накопленные амортизация и обесценение			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	пересмотр фактической (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	230 861	235 359	240 861	240 861	240 861	240 861
в том числе:						
Здания	228 800	233 763	238 727	238 727	238 727	238 727
Соружения	646	747	873	873	873	873
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 415	842	1 246	1 246	1 246	1 246
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	6	15	15	15	15
Неамортизируемые основные средства - всего	243	243	243	243	243	243
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	243	243	243	243	243	243
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.
	-	-	-



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период				переклассифицировано	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	списано		накопленная первоначальная стоимость	накопленная корректировка	На конец периода	
		На начало года		поступило					накопленная первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка									
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 012 852	-	-	-	12 852	-	275 000	-	5 000 000	-	5 000 000	-	
	За 2024 г.	5 012 852	-	-	-	-	-	275 544	-	5 012 852	-	5 012 852	-	
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	5 000 000	-	-	-	-	-	275 000	-	5 000 000	-	5 000 000	-	
	За 2024 г.	5 000 000	-	-	-	-	-	275 000	-	5 000 000	-	5 000 000	-	
долговые ценные бумаги	За 2025 г.	12 852	-	-	-	12 852	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	12 852	-	-	-	-	-	544	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 200 508	-	918 000	-	-	-	29 663	-	12 852	-	12 852	-	
	За 2024 г.	282 508	-	968 000	-	50 000	-	29 663	-	282 508	-	282 508	-	
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	282 508	-	-	-	-	-	29 663	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	282 508	-	-	-	-	-	29 663	-	-	-	-	-	
Депозит	За 2025 г.	918 000	-	918 000	-	-	-	-	-	50 000	-	918 000	-	
	За 2024 г.	-	-	918 000	-	-	-	-	-	12 852	-	5 282 508	-	
Итого	За 2025 г.	6 213 360	-	968 000	-	50 000	-	304 663	-	5 295 360	-	6 213 360	-	
	За 2024 г.	5 295 360	-	968 000	-	-	-	305 207	-	-	-	-	-	

### 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		заграты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость
Запасы - всего	3а 2025 г.	24 361 357	-	28 480 321	(675)	-	-	X	-	52 841 003	-	
	3а 2024 г.	11 292 028	-	13 069 349	(20)	-	-	X	-	24 361 357	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	557	(557)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	1 970 356	-	927 634	-	-	-	-	-	2 897 990	-	
	3а 2024 г.	1 223 751	-	746 605	-	-	-	-	-	1 970 356	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	3а 2025 г.	9	-	776	(118)	-	-	-	-	667	-	
	3а 2024 г.	15	-	12	(18)	-	-	-	-	9	-	
Многофункциональный жилой комплекс с подземной автостоянкой, апартаментами и встроенно – пристроенными нежилыми помещениями по адресу: г. Москва, Западный административный округ, район Дорогомилово, Кутузовский проспект, вл. 12/2, вл. 12/6	3а 2025 г.	22 390 992	-	27 551 354	-	-	-	-	-	49 942 346	-	
	3а 2024 г.	10 068 262	-	12 322 730	-	-	-	-	-	22 390 992	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

**7. Дебиторская задолженность**  
**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	60 675 649	(3 204)	69 944 495	-	(54 883 992)	(1 744)	(672)	(672)	-	75 734 408	(2 531)	-
	За 2024 г.	36 279 646	(3 591)	39 055 675	-	(14 656 467)	(3 205)	(387)	(387)	-	60 675 649	(3 204)	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	829 955	-	390 226	-	(364 991)	-	-	-	-	855 190	-	-
	За 2024 г.	755 509	-	87 983	-	(10 332)	(3 205)	-	-	-	829 955	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	59 905	(3 204)	18	-	(646)	(1 744)	(672)	(672)	-	57 533	(2 531)	-
	За 2024 г.	60 313	(3 591)	73	-	(481)	-	(387)	(387)	-	59 905	(3 204)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	58 772 404	-	68 289 610	-	(54 518 355)	-	-	-	-	72 543 659	-	-
	За 2024 г.	35 462 579	-	37 955 164	-	(14 645 339)	-	-	-	-	58 772 404	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 012 455	-	621 117	-	-	-	-	-	-	1 633 572	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 012 455	-	-	-	-	-	-	1 012 455	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	930	-	643 524	-	(315)	-	-	-	-	644 454	-	-
	За 2024 г.	1 245	-	-	-	-	-	-	-	-	930	-	-
Итого	За 2025 г.	60 675 649	(3 204)	69 944 495	-	(54 883 992)	(1 744)	(672)	(672)	-	75 734 408	(2 531)	-
	За 2024 г.	36 279 646	(3 591)	39 055 675	-	(14 656 467)	(3 205)	(387)	(387)	-	60 675 649	(3 204)	-

**7.2. Просроченная дебиторская задолженность**

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	49 702 336 28 978 232	21 293 845 18 462 553	3 415 725 2 261 551	(351 571)	-	74 060 335 49 702 336	
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	48 340 437 27 681 733	21 061 652 18 462 553	3 415 725 2 196 151	-	-	72 817 814 48 340 437	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 361 899 1 296 499	232 193 -	-	(351 571)	-	1 242 521 1 361 899	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	104 824 363 387	1 246 602 96 664	-	(1 037 818) (354 203)	(368) (1 512)	313 352 104 824	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	98 203 116 744	991 967 96 651	-	(1 037 721) (115 190)	-	52 449 98 203	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 827 6 093	-	-	(56) (244)	(368) (1 510)	4 515 4 827	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 234 087	254 549 -	-	- (234 087)	-	254 549 -	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 286 5 678	-	-	(30) (4 394)	-	1 256 1 286	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	15 497	-	-	(15)	-	- 583	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	768 11	86 -	-	(271) (11)	-	497 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	11 -	-	-	-	11 -	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 2	-	-	-	(2)	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	49 807 160 29 341 619	22 540 447 18 559 217	3 415 725 2 261 551	(1 389 389) (354 203)	(368) (1 512)	74 373 687 49 807 160	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 763	2 770	-	-	8 533
	За 2024 г.	2 515	3 248	-	-	5 763
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 763	2 770	-	-	8 533
	За 2024 г.	2 515	3 248	-	-	5 763

### 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	-	2
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	5 523	5 534
Прочие затраты	932 643	746 969
Итого по элементам	938 166	752 505
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(927 634)	(746 605)
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 533	5 900

**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.	-	-	-	-