

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### 1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид экономической деятельности (код по ОКВЭД): 71.12.2 деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

В отчетном году Общество не осуществляло застройку, новые разрешения на строительство не получены, были реализованы тепловые сети к введенным ранее жилым домам.

### 2. Учетная политика

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в сфере деятельности организации не регулируется отраслевыми стандартами

Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и не применяет положения следующих стандартов: ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности", ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. Организация применяет следующие существенные способы ведения бухгалтерского учета:

способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам): вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из привлекенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений;

порядок признания доходов и расходов: доходы и расходы организации признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности;

порядок признания коммерческих и управленческих расходов: коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

## 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 коррективировка	поступило	первоначальная стоимость списано	накопленная коррективировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка
Долгосрочные финансовые вложения — всего	за 2025 г.	93 330	-	-	0	-	-	-	-	93 330	-
	за 2024 г.	93 330	-	-	0	-	-	-	-	93 330	-
В том числе:	за 2025 г.	93 330	-	-	0	-	-	-	-	93 330	-
	за 2024 г.	93 330	-	-	0	-	-	-	-	93 330	-
Краткосрочные финансовые вложения — всего	за 2025 г.	94 386	5 760	2 263 661	(2 258 547)	-	8 810	-	-	105 166	8 904
	за 2024 г.	27 550	-	6 280 709	(6 218 669)	-	10 556	-	-	94 386	5 760
В том числе:	за 2025 г.	58 616	5 760	213 933	(170 273)	-	6 034	-	-	105 166	8 904
	за 2024 г.	27 550	-	204 416	(173 350)	-	5 760	-	-	58 616	5 760
займы выданные	за 2025 г.	35 770	-	2 049 728	(2 088 274)	-	2 776	-	-	0	-
	за 2024 г.	27 550	-	204 416	(173 350)	-	5 760	-	-	58 616	5 760
депозитные счета	за 2025 г.	-	-	6 076 293	(6 045 319)	-	4 796	-	-	35 770	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	187 716	5 760	2 263 661	(2 258 547)	-	8 810	-	-	198 496	8 904
	за 2024 г.	120 880	-	6 280 709	(6 218 669)	-	10 556	-	-	187 716	5 760

## 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		восста-новление резерва	переклас-сифици-ровано	по условиям договора	резерв по сомни-тельным долгам
				в результате фактов хозяйст-венной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная Дебиторская задолженность —	за 2025 г.	0	0	12 824	-	(1 041)	0	-	1 168	-	0
	за 2024 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	0
В том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	0	12 824	-	(1 041)	0	-	1 168	-	0
	за 2024 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	0
Краткосрочная Дебиторская задолженность —	за 2025 г.	1 727	0	-	-	(319)	0	-	(1 168)	240	0
	за 2024 г.	964 904	0	415 267	-	(1 378 444)	0	-	-	1 727	0
В том числе:											
средства участников долевого строительства на счетах эскроу	за 2025 г.	0	0	-	-	0	0	-	-	-	0
	за 2024 г.	913 071	0	6 474	-	(919 545)	0	-	-	0	0
прочие дебиторы	за 2025 г.	1 727	0	-	-	(319)	0	-	(1 168)	240	0
	за 2024 г.	51 833	0	408 793	-	(458 899)	0	-	-	1 727	0
Итого	за 2025 г.	1 727	0	12 824	-	(1 360)	0	-	X	13 191	0
	за 2024 г.	964 904	0	415 267	-	(1 378 444)	0	-	X	1 727	0

## 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	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило		списано			переклассифицировано
				проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
<b>Краткосрочные обязательства — всего</b>	за 2025 г.	639	33 664	10	(9)	(145)	34 159		
	за 2024 г.	842 404	12 080	315	(854 160)	0	639		
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	0	0	-		
	за 2024 г.	465 310	-	1	(465 311)	0	0		
кредиты	за 2025 г.	-	16 000	-	0	0	16 000		
	за 2024 г.	83 148	-	314	(83 462)	0	0		
займы	за 2025 г.	184	41	-	(9)	(145)	71		
	за 2024 г.	293 440	12 080	-	(305 336)	0	184		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	-	16 950	-	0	0	16 950		
	за 2024 г.	-	-	-	0	0	-		
расчеты с зависимым обществом по вкладу в имущество	за 2025 г.	455	673	10	0	0	1 138		
	за 2024 г.	506	-	-	(51)	0	455		
прочие кредиторы	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-		
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-		

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	547	247
Затраты на оплату труда	1 874	1 547
Отчисления на социальные нужды	473	810
Амортизация	124	246
Прочие затраты	1 272	1 261
Итого по элементам	4 290	4 111
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>4 290</b>	<b>4 111</b>

## 12. Иная информация

### 12.1. Доли в уставном капитале.

Уставный капитал оплачен полностью. Собственные доли, выкупленные у участников, отсутствуют. Все 100% долей в уставном капитале принадлежит единственному участнику А. Н. Переву.

### 12.2. Изменение нераспределенной прибыли

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
На начало года	147 500	729
Увеличение за счет чистой прибыли	16 869	160 771
Уменьшение за счет выплаты дивидендов	-	(14 000)
Уменьшение за счет вноса в имущество зависимого общества	(25 000)	-
На конец года	139 369	147 500



Директор

Нешев Алексей Николаевич

(расшифровка подписи)

« 24 » марта 20 26 г.