

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДАНА»
141052, Московская область, Мытищинский район, деревня Румянцево, ул. Никольская, д. 1, стр. 1
ОГРН 1067746620512 ИНН 7706620270 КПП 502901001, тел. +7 (495) 902-02-17

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности: Покупка и продажа земельных участков (ОКВЭД 68.10.23).

В отчетном периоде хозяйственная деятельность велась, выручка от реализации отсутствует.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету Российской Федерации:

- Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и другими нормативными правовыми актами, обязательными к применению на территории Российской Федерации.
- Учетная политика разработана на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и иных нормативных актов.

2.2. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Досрочное применение нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету. Не применялось.

2.4. Основные средства

ОС учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования.

Объекты стоимостью менее 100 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов до момента постановки на баланс как ОС.

2.5. Нематериальные активы

У Общества отсутствуют НМА на конец отчетного периода.

2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

2.7. Запасы

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

2.8. Денежные средства и эквиваленты

Учет денежных средств ведется на расчетных счетах и депозитах в банках.

2.9 Учет доходов и расходов

Доходы и расходы отражаются на дату возникновения фактов хозяйственной жизни по условиям договоров.

2.10 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства формируются на основании требований ФСБУ 5/2019 «Оценочные обязательства».

2.11 Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно на счет 90.

3. Нематериальные активы

В отчетном периоде нематериальные активы отсутствуют.

Движение нематериальных активов не имелось.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств тыс. руб.

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	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025	18 163	(1259)		0		0						18 163	(1259)
	за 2024	18 163	(1259)		0		0						18 163	(1259)
в том числе: земельные участки	за 2025	16 904			0		0						16 904	0
	за 2024	16 904			0		0						16 904	0
Здания	за 2025	1259	(1 259)										1259	(1259)
	за 2024	1259	(1 259)										1259	(1259)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20 г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 г. ³		0		0		0							0
в том числе: (группа)	за _____ 20 г. ²		0		0		0							0
	за _____ 20 г. ³		0		0		0							0

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г	На 31 декабря 2024г	На 31 декабря 2023г.
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
Здания			
Неамортизируемые основные средства - всего	16 904	16 904	16 904
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	16 904	16 904	16 904
Земельные участки			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		Проценты начисленные	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025г	2 187 116		168 600	(16 000)					2 339 716	
	за 2024г	2 001 016		211 100	(25 000)					2 187 116	
в том числе: Предоставленные займы	за 2025г	2 187 116		168 600	(16 000)					2 339 716	
	за 2024г	2 001 016		211 100	(25 000)					2 187 116	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025г	0			0					0	
	за 2024г	0			0					0	
в том числе: (вид, группа)	за 20__ г. ²				0						
	за 20__ г. ³				0						
Итого	за 2025г	2 187 116		168 600	(16 000)					2 339 716	
	за 2024г	2 001 016		211 100	(25 000)					2 187 116	

6. Запасы

Запасы отсутствуют на начало и конец отчетного периода.

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс.руб.

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			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	36	-	3 774		(5)	-	-	-	3 805	-
	за 2024г.	2 031	-	5		(2 000)	-	-	-	36	-
Расчеты по авансам выданным	за 2025 г.	18	-	61		()	-	-	-	79	-
	за 2024г.	36	-			()	-	-	-	2 031	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	1 233	-	8		(1 223)	-	-	-	18	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	237 907	-	190 366		(2 294)	-	-	-	425 980	-
	за 2024г.	201 531	-	39 602		(3 226)	-	-	-	237 907	-
Беспроцентный заем, приобретённый по цессии	за 2025 г.	0	-	284 950		(26 000)	-	-	-	258 950	-
	за 2024г.	0	-			()	-	-	-	0	-
Итого	за 2025 г.	237 961	-	479 152		(28 298)	-	-	X	688 814	-
	за 2024г.	204 795	-	39 615		(6 449)	-	-	X	237 961	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств), тыс.руб.

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	за 2025г	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025г	6 557	512	-	(3308)	-	-	3 761
	За 2024г	1 746	4 891	-	(80)	-	-	6 557
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г	2 006	5	-	(2 006)	-	-	5
	За 2024г	6	2 006	-	(6)	-	-	2 006
Краткосрочные займы	за 2025г	0	500	-	0	-	-	500
	За 2024г	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г	4 501	-	-	(1300)	-	-	3 201
	За 2024г	1 692	2 883	-	(74)	-	-	4 501
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025г	50	7	-	(2)	-	-	55
	За 2024г	48	2	-	-	-	-	50
Итого	за 2025г	6 557	512	-	(3 308)	-	X	3 761
	За 2024г	1 746	4 891	-	(80)	-	X	6 557

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025г	За 2024г
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	3 611	3 672
Отчисления на социальные нужды	706	658
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 854	76
Итого по элементам	6 171	4 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 171	4 407

10. Иная информация

10.1. О событиях после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты, отсутствуют.

10.2. Участники общества и уставный капитал

Участники общества:

1. Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Стратегические прямые инвестиции»
Управляющая компания: ООО «УК «К2 Групп» (ИНН: 7707433298)
Доля участия: 80%
2. Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Индустриальные инвестиции»
Управляющая компания: ООО «УК «Деловой Дом Калита» (ИНН: 7710684453)
Доля участия: 20%

Уставный капитал Общества составляет 65 397 тыс. руб.

Генеральный директор _____ / Муховиков Максим Валерьевич /
"20" марта 2026 г.