

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «МД ФМ» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МД Фасилити Менеджмент»

Сокращенное наименование: ООО «МД ФМ»

ИНН/КПП 7708774815 / 771701001

ОГРН 1127747130290

Юридический адрес (Адрес Местонахождения) ООО «МД ФМ» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 129085, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, ул Большая Марьинская, д. 7, к. 1, помещ. 17П

Почтовый адрес Общества: 129085, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, ул Большая Марьинская, д. 7, к. 1, помещ. 17П

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет обособленных подразделений.

Уставный капитал общества на 31.12.2025г. равен 10 000 (десять тысяч) рублей.

По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал Общества оплачен полностью.

Изменений размера Уставного капитала Общества в отчетном периоде и в периодах, предшествовавших отчетному, не было.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2025 году - 1 человек

в 2024 году – 1 человек

Основной вид деятельности общества: 68.32.2 «Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

Общество не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.

Информация об органах управления и исполнительных органах в 2025 году:

Высшим органом управления является единственный участник Общества: Кузубов Дмитрий Юрьевич.

Единоличным исполнительным органом Общества в соответствии с Уставом является генеральный директор. В течение 2025 года генеральным директором являлся Кузубов Дмитрий Юрьевич.

2. Сведения об учетной политике Общества

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с ФЗ №402 от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

УП организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом от 28.12.2024 г. №1/УП-БУ.

Инвентаризация в Обществе проводилась в соответствии с ФСБУ 28/2023. Инвентаризация запасов и капитальных вложений Общества проведена на 31.12.2025 г. на основании приказа №ИНВ-1 от 25.12.2025 г.; инвентаризация финансовых вложений, денежных средств, расчетов и

обязательств была произведена по состоянию на 31 декабря 2025 г. на основании приказа ИНВ-1 от 25.12.2025 г.

К доходам по обычным видам деятельности относится выручка:

- выручка от оказания услуг техобслуживания и эксплуатации зданий и сооружений;
- выручка от оказания клининговых услуг;
- выручка от оказания прочих услуг.

К прочим доходам относятся:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества (когда это не является предметом деятельности организации);
- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- прибыль, полученная в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- суммы дооценки активов;
- поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.): страховое возмещение, стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, иные;
- прочие доходы.

Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» ведется по видам расходов (статьям затрат), видам выполняемых работ и оказываемых услуг (номенклатурным группам), при необходимости по структурным подразделениям Общества.

Расходы, накопленные на счете 20 «Основное производство», на конец каждого отчетного периода списываются в дебет 90.02 «Себестоимость продаж» по выполненным сданным заказчику работам (оказанным услугам) или в дебет счета 43 «Готовая продукция» при выпуске готовой продукции из производства.

Расходы, непосредственно несвязанные с производственным процессом, признаются в учете как общехозяйственные (управленческие), и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы, собранные в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90-8 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Затраты на приобретение, создание и улучшение основных средств, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы), признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам Общества относятся:

- основные средства стоимостью за единицу до 40 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств проводимые с периодичностью свыше 12 месяцев и стоимостью до 10 млн. руб.

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы». Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные основные средства считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов».

Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

В составе нематериальных активов (далее - НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.4 и п.7 ФСБУ 14/2022. Все объекты НМА после признания учитываются по первоначальной стоимости (пп."а" п.15 и п.16 ФСБУ 14/2022). Переоценка НМА не производится.

Затраты на приобретение, создание и улучшение НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы), признаются в периоде завершения капитальных вложений. К незначительным активам Общества относятся:

- НМА сроком использования менее 12 месяцев;
- НМА стоимостью за единицу до 40 000 руб.

Учет незначительных НМА ведется на забалансовом счете МЦ.05 «Малоценные НМА в эксплуатации».

Стоимость управленческих запасов не учитывается в расходах в момент их приобретения, а отражается на счете 10 «Материалы». Специальная одежда со сроком использования свыше 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб., является группой основных средств, информация о которой заведомо незначительна, и подлежит отнесению на расходы периода, в котором понесены расходы, а в целях сохранности активов и контроля за их движением учитывается на забалансовом счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации». На 31 декабря отчетного периода резерв под обесценение запасов не создается, т.к. чистая стоимость продаж выше фактической себестоимости.

Согласно ФСБУ 25/2018 оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Способ амортизации ППА — линейный.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.
- Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:
 - сроком аренды не более 12 месяцев;
 - со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

При передаче имущества в аренду объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество признает в качестве денежных эквивалентов депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее).

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N2 114н (в ред. от 20.11.2018).

Учет информации о наличии в обеспечение выполнения обязательств и платежей ведется на забалансовых счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» по каждому полученному/выданному обеспечению в оценке, исходя из условий договора, и списываются по мере погашения задолженности.

В Обществе электронный документооборот осуществляется в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации посредством обмена формализованными и неформализованными электронными документами.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, 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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 462	(4 287)	-	(4 462)	4 315	(28)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 462	(4 287)	-	(4 462)	4 315	(28)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		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	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	1 216	(912)	940	(2 155)	1 015	(104)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 216	(608)	-	-	-	(304)	-	-	-	1 216	(912)
в том числе:												
ППА нежилым помещением	3а 2025 г.	1 216	(912)	940	(2 155)	1 015	(104)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 216	(608)	-	-	-	(304)	-	-	-	1 216	(912)

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	-	304	783
в том числе:			
ППА нежилым помещением	-	304	608
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	175
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-
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 - всего	3а 2025 г.	-	-	940	-	-	(940)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ППА нежилым помещением	3а 2025 г.	-	-	940	-	-	(940)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	47 400	-	-	(47 400)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	47 400	-	-	(47 400)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	47 400	-	-	(47 400)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22	(22)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22	-	-	-	(22)	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	83 893	-	38	-	(83 677)	(157)	-	-	36	-
	3а 2024 г.	115 060	-	354	-	(27 392)	(4 129)	-	-	83 893	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	37	-	38	-	(38)	-	-	-	36	-
	3а 2024 г.	6 368	-	35	-	(2 237)	(4 129)	-	-	37	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	421	-	-	-	(264)	(157)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	238	-	183	-	-	-	-	-	421	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	83 429	-	-	-	(83 429)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	105 249	-	136	-	(21 956)	-	-	-	83 429	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 208	-	-	-	(2 202)	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	997	-	-	-	(997)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	83 893	-	38	-	(83 677)	(157)	-	X	36	-
	3а 2024 г.	115 060	-	354	-	(27 392)	(4 129)	-	X	83 893	-

Данные в таблице 7.1. раскрываются за исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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.	375	-	-	(375)	-	-	-
	3а 2024 г.	684	-	-	(309)	-	-	375
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	375	-	-	(375)	-	-	-
	3а 2024 г.	684	-	-	(309)	-	-	375
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	186 694	83	-	(186 775)	-	-	2
	3а 2024 г.	258 080	211	-	(71 597)	-	-	186 694
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	186 530	83	-	(186 611)	-	-	2
	3а 2024 г.	252 554	199	-	(66 223)	-	-	186 530
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	136	-	-	(136)	-	-	-
	3а 2024 г.	259	-	-	(123)	-	-	136
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	145	-	-	(145)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 400	-	-	(2 400)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	462	-	-	(462)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г.	15	-	-	(11)	-	-	4
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 245	-	-	(2 233)	-	-	12
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Итого	3а 2025 г.	187 069	83	-	(187 150)	-	X	2
	3а 2024 г.	258 764	211	-	(71 906)	-	X	187 069

Данные в таблице 8.1. раскрываются за исключением кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе долгосрочных обязательств по строке «Расчеты по аренде» отражена долгосрочная часть обязательств, учтенных по договорам аренды, в отношении которых применяется ФСБУ 25/2018.

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.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	299	-	(299)	-	
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	299	-	(299)	-	

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	-	22
Затраты на оплату труда	240	1 329
Отчисления на социальные нужды	57	247
Амортизация	104	332
Прочие затраты	388	1 320
Итого по элементам	789	3 250
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	789	3 250

11. Государственная помощь

Общество в 2025 году государственную помощь не получало.

12. Иная информация

12.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств общества представляются в валюте Российской Федерации.

Все имеющиеся суммы денежных средств (и их эквивалентов) по состоянию на отчетную дату доступны для использования организацией.

12.2 Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

Добавочный капитал Общества составляет 849 тыс. рублей.

В течение 2025 года уставный капитал Общества не менялся. Уставный капитал полностью оплачен.

Стоимость чистых активов Общества представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	303	(99 216)	(90 558)

12.3 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 г. составила 519 тыс. руб.

- 89 тыс. руб. от изменения стоимости предметов аренды;
- 430 тыс. руб. прочие расходы.

Сумма прочих расходов в 2025 г. составила 527 тыс. руб.:

- 83 тыс. руб. в виде расходы на услуги банков;
- 31 тыс. руб. от списания ОС;
- 25 тыс. руб. в виде взносов в СРО АКФО, при отсутствии в договорах с Заказчиками их условия;
- 388 тыс. руб. прочие расходы.

12.4. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н (ред. от 20.11.2018 г.), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2025 г. следующие показатели, в тыс. руб.:

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(840)	(10 495)
2	2410	Налог на прибыль	116	1 823
3	2411	Текущий налог на прибыль	-	-
4	2412	Отложенный налог на прибыль	116	1 823

В соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 г. убыток составил 655 тыс. руб. Сумма налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 г. к начислению отсутствует.

12.5 Информация об операциях со связанными сторонам

Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние, следующие лица:

Наименование связанной стороны	Основание для признания лица связанной стороной	Перечень осуществляемых операций с указанием реквизитов договоров	Сумма, тыс. руб.
Кузубов Дмитрий Юрьевич	Учредитель с долей 100 %, Генеральный директор	Операций не было, кроме выплат по трудовому договору	240

Расчеты по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Долгосрочные выплаты управленческому персоналу не производились и не планируются производиться.

Других связанных сторон у Общества не имеется.

12.6 Реорганизация

В отчетном периоде в Обществе не проводило процесс реорганизации.

12.7 Доверительное управление

В отчетном периоде у Общества отсутствовали договора доверительного управления.

12.8 Совместная деятельность

В отчетном периоде Общество не являлось участником совместной деятельности

12.9 Договоры строительного подряда

Общество в отчетном периоде не выступало в качестве подрядчика или субподрядчика по договорам строительного подряда.

12.10 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2025 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

12.11 Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не размещало ценные бумаги, решения о раскрытии информации по сегментам, ввиду их отсутствия, не принималось.

12.12 Непрерывность деятельности и информация по прекращению деятельности

Отчетность составляется с допущением о непрерывности деятельности организации (до принятия решение о ликвидации).

12.13 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют (п. 27 ПБУ 4/99).

12.14 В Организации отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Генеральный директор _____ Кузубов Дмитрий Юрьевич

25.03.2026 г.