

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

1. Основные виды экономической деятельности
2. Организация осуществляет Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе — код 68.32.2
2. Информации об учетной политике
- Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
- Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ
- Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010
- 2.2 Учет основных средств
- После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
- Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.
- Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обеспечения.
- 2.3 Учет запасов
- Запасы списываются по средней стоимости.
- Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
- Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.
- Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обеспечения.
- 2.4 Отчетность
- Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получено	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	за 2025 г.													
	за 2024 г.													
в т.ч.	за 2025 г.													
	за 2024 г.													

3.2 Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец года	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получено	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.														
в т.ч.	за 2025 г.														
	за 2024 г.														

3.3 Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в т.ч.			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в т.ч.			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в т.ч.			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в т.ч.			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		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 2025г.								
в т.ч.	за 2025г.								
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025г.								
в т.ч.	за 2025г.								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2024г.								
в т.ч.	за 2024г.								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025г.								
в т.ч.	за 2025г.								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2024г.								
в т.ч.	за 2024г.								

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	
		фактические затраты	затраты списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025г.						
за 2024г.							
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 2025г.						
за 2024г.							

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Амортизируемые основные средства – всего	270741	273143	275962
в т.ч.			
Здания	254076	254076	254076
сооружения	5592	5873	6153
машины и оборудование	0	0	0
Транспортные средства	0	0	0
Другие виды основных средств	11073	13195	15732
из них:			
созданные организацией			
Неамортизируемые основные средства – всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцененная по первоначальной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в т.ч.			
Основные средства, предоставляемые за плату во временное пользование, - всего			
в т.ч.			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущества прав организации, - всего	0	254076	254076
из них основные средства, находящиеся в залоге	0	254076	254076

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		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.												
	в т.ч. Вклад в УК												
	за 2025 г.												
	за 2024 г.												
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	0		12722	12722						0		
	за 2024 г.	0		5185	5185						0		
в т.ч. Депозиты банков	за 2025 г.			12722	12722						0		
	за 2024 г.			5185	5185						0		
ИТОГО	за 2025 г.	0		12722	12722			0		0	0		
	за 2024 г.	0		5185	5185			0		0	0		

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в т.ч.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего			
в т.ч.			
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	заплаты	отписано		резерв под обесценение	изменение видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	за 2025 г.	3222		3033	6255					0	
	за 2024 г.	2371		3320	2469					3222	0
	в т.ч. Сырье и материалы	3222		3033	6255					0	
	за 2024 г.	2371		3320	2469					3222	0
	за 2025 г.									0	
	за 2024 г.										0
	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
	за 2025 г.										

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в т.ч.			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в т.ч.			

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	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	36005			17392		18613
	за 2024 г.	36048		43			36005
	за 2025 г.	36005		17392			18613
в т.ч. Займы	за 2025 г.	36048			43		36005
	за 2024 г.	36048					36005
	за 2025 г.	191726		2664	29423		164967
Краткосрочные обязательства - всего	за 2024 г.	269808	1681		79764		191726
	за 2025 г.	28724	657		9804		19577
	за 2024 г.	106097	27		77400		28724
в т.ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	39610	1676		17794		23492
	за 2024 г.	39652	9		50		39610
	за 2025 г.	116878					116878
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г.	116878					116878
	за 2024 г.	116878					116878
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2024 г.	116878					116878
	за 2024 г.	116878					116878

Краткосрочные займы	за 2025 г.								0
	за 2024 г.								0
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.	1422			1422				0
	за 2024 г.	3122			1700				1422
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	2016		0	2				2015
	за 2024 г.	515		1591	90				2016
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	2930			391				2539
	за 2024 г.	3451			521				2930
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.			304					304
	за 2024 г.								0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	126		27					153
	за 2024 г.	92		34					126
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	20			10				10
	за 2024 г.	2		20	2				20
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.								0
	за 2024 г.								0
ИТОГО	за 2025 г.	191726		2664	29423				164967
	за 2024 г.	269808		1681	79764				191726

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Всего			
в т.ч.			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			на конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г.					
	за 2024 г.					
в т.ч.	за 2025 г.					
	за 2024 г.					

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
Полученные - всего			
в т.ч.			
Выданные - всего			
в т.ч.			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.
Материальные затраты	5875	1868
Затраты на оплату труда	7358	6671
Отчисления на социальные нужды	1806	1420
Амортизация	2892	3240
Прочие затраты	51779	47488
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	69709	60688

11. Государственная помощь

11.1 Бюджетные средства

Наименование показателя	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.
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					
в том числе					

Генеральный директор

Горшков И.А.

03.03.2026г.