

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью "АЭР" за 2025 год**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "АЭР" создано 10.11.2015.

Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 06.12.2024 Дело А32-11717/2023 (резолютивная часть объявлена 27.11.2024), общество с ограниченной ответственностью «АЭР» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство. Конкурсным управляющим ООО «АЭР» утвержден Белокур Андрей Сергеевич, член СРО ААУ Евросиб.

Общество с ограниченной ответственностью "АЭР", основным видом деятельности является- торговля электроэнергией.

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал общества составил 100 тыс.руб. полностью оплачен. Уставный капитал общества состоит из вкладов физических лиц и общества и распределен следующим образом:

	руб.
Бахчисарайцев Сергей Викторович*	16 300,00
Кравченко Георгий Владимирович	26 000,00
Кузьмин Антон Викторович	25 100,00
ООО «АЭР»	16 300,00
Мысак Владимир Владимирович	16 300,00

*Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 14.06.2023г. по делу №А32-39853/2022 Бахчисарайцев Сергей Викторович исключен из состава участников ООО «АЭР» (ИНН 2312235650, ОГРН 1152312012489).

Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании Устава и действующего законодательства Российской Федерации. Общество включено в Единый Государственный реестр юридических лиц по месту нахождения, основной государственный регистрационный номер – 1152312012489.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2025 года составила 1 человек.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции), Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) и действующим Федеральным стандартам бухгалтерского учета (ФСБУ), Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (положения по ведению бухучета), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества - Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 06.12.2024 Дело А32-11717/2023 (резолютивная часть объявлена

27.11.2024), общество с ограниченной ответственностью «АЭР» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство.

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденный приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180-н.

Учет основных средств, ведется в соответствии с ФСБУ6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. №240-н.

Порядок создания, принятия и отражения в бухгалтерском учете Общества первичных документов, а также организация документооборота Общества осуществляется в соответствии со статьями 7, 8 и 9 ФЗ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; ФСБУ 27/2021, «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.04.2021 № 62-н.

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в организации в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018)

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 способ определения величины текущего налога на прибыль (ТНП) (метод расчета разниц) определяется следующим путём. Величины текущего налога на прибыль (ТНП) определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина ТНП соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в декларации по налогу на прибыль (так называемый балансовый метод)

Учет государственной помощи осуществляется в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», утв. Приказом Минфина России от 16.10.2000 N 92н, (ред. от 04.12.2018)

В соответствии с п. 21 ПБУ 13/2000 способ представления в бухгалтерской отчетности информации о доходах, признаваемых в связи с получением бюджетных средств на финансирование текущих затрат, осуществляется по мере осуществления расходов доходы представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов (с учетом существенности).

Резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете создается в организации в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Частота формирования оценочного обязательства на оплату отпусков, ежемесячно (на последнее число месяца).

В организации оценочное обязательство на оплату отпусков формируется исходя из среднего дневного заработка каждого работника.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки, оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов.

4. Основные средства

Начисление амортизации согласно Учетной политике производиться *линейным* способом в течение всего срока полезного использования.

Информация о наличии и движении основных средств по группам (в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного периода, движение основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в

результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения) представлена в табл. №4 пояснений.

В связи с Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 06.12.2024 Дело А32-11717/2023 (резолютивная часть объявлена 27.11.2024), общество с ограниченной ответственностью «АЭР» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство. В ходе конкурсного производства имущество реализуется путем проведения торгов в форме аукциона. В случае, если торги по продаже имущества должника признаны несостоявшимися или договор купли-продажи не был заключен с их единственным участником, а также в случае не заключения договора купли-продажи по результатам повторных торгов продаваемое на торгах имущество должника подлежит продаже посредством публичного предложения. При продаже имущества должника посредством публичного предложения в сообщении о проведении торгов, указываются величина снижения начальной цены продажи имущества должника и срок, по истечении которого последовательно снижается указанная начальная цена. При этом начальная цена продажи имущества должника устанавливается в размере начальной цены, указанной в сообщении о продаже имущества должника на повторных торгах открыто конкурсное производство. В следствии чего, определить величину ликвидационной стоимости не представляется возможным, а согласно п. 31 ФСБУ 6/2020 ликвидационная стоимость считается равной нулю ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта не может быть определена. Так же в конце каждого отчетного года (2025г.) организация пересматривает СПИ и установила отсутствие обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении, СПИ. В такой ситуации организация вправе учитывать указанные ОС по нулевой стоимости.

5. Запасы

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Учет материально-производственных запасов в 2025 году ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Информация о запасах (балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период) представлена в табл. №6 пояснений.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Резерв по сомнительным долгам создавался. Общество не являлось получателем государственной помощи.

Информация о дебиторской задолженности (балансовая стоимость на начало и конец отчетного периода, движение, начисление резерва сомнительных долгов) представлена в табл. №7 пояснений.

7. Денежные средства и эквиваленты

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках, а также в кассе Общества.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011.

По разделу Денежные потоки от текущих операций

В строке 4110 отражена информация о поступивших денежных средствах:

- погашение долга ООО МП «Минерал» – 2 129 тыс.руб.;
- поступление денежных средств по исполнительным листам – 1 674 тыс.руб. - в строке 4121 – 4 810, из них:
- взыскание по исполнительному листу «ТНС Энерго Кубань» ПАО – 3 941 тыс.руб.;
- оплата за э/энергию «ТНС Энерго Кубань» ПАО – 857 тыс.руб.;
- оплата за право использования программы СБИС - 12 тыс.руб.;
- уменьшено на 0,6 тыс.руб. возврат от поставщиков.
- платежи в составе еденного налогового платежа (уменьшено на возврат денежных средств из ЕНС) – 1 353 тыс.руб.:
- в строке 4122: оплата труда работников – 848 тыс. руб.
- в строке 4129: прочие платежи – 9 575 тыс. рублей, в том числе расходы и вознаграждение конкурсного управляющего, государственные пошлины, штрафы.

8. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 100 тыс. руб.
Чистые активы Общества на отчетную дату составили – (-287 504) тыс. руб.
Чистая прибыль на 31.12.2025г. составила - 15 273 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (с поставщиками и подрядчиками) отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о кредиторской задолженности (балансовая стоимость на начало и конец отчетного периода, движение) представлена в табл. №№8 пояснений.

10. Оценочные обязательства

По строке 1430 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражаются учитываемые на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. п. 4, 8, 20 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010г. №167н), на 31.12.2025 года такие обязательства отсутствуют.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражаются краткосрочные оценочные обязательства, признаваемые в соответствии с нормами ПБУ 8/2010. Детальная информация представлена в табл. №№8.3 пояснений.

11. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110; 2120 Отчета о финансовых результатах)

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

	тыс. руб.		
	2024 год	2025 год	Откл. +, -
Выручка (стр.2110 Отчета о финансовых результатах), в том числе:	-	-	-
Себестоимость (стр.2120 Отчета о финансовых результатах), в том числе:	-	-	-

По сравнению с прошлым годом выручка общества по основному виду деятельности (передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям) отсутствует в 2024 и 2025г.

Расходы по обычным видам деятельности закрываются по окончании отчетного периода на счет 90.07. В ОФР за 2025 год отражены по строке 2210 в сумме 1 190 тыс. руб.

Убыток от продаж составил – 1 190 тыс. руб.

11.2. Прочие доходы и расходы (строки 2340; 2350 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

Прочие доходы/прочие расходы	2025г.	2024г.
Прочие доходы (стр.2320,2340),в том числе:	1 860	5 679
Государственная пошлина	150	
Индексация	1 517	
Оценочные обязательства по оплате труда	51	1 368
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	141	
Прочие		4 310
Прочие расходы (стр.2330, 2350), в том числе:	9 873	205 186
Расходы на проведение аудита за 2023г.	100	
Вознаграждение Управляющего	360	34
Государственная пошлина	2 156	25
Исполнительный сбор	390	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2	5 249
расходы КУ	121	22
Расходы на услуги банков	9	109
Списание выделенного НДС на прочие расходы	387	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	6 347	1 993
Резервы по сомнительным долгам		197 753

Убыток до налогообложения составил: 5 569 тыс. руб.

11.3 Информация по налогу на прибыль

Для учёта расчётов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ18/02, Для определения разниц предприятие использует балансовый.

По строке 2411 Общество отражает текущий налог на прибыль, который определяется на основании данных бухгалтерского учета. Общество отражает в бухгалтерском учете только временные разницы, а также отложенные налоговые обязательства и активы. Ставка налога 25%.

По строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» «Отчета о финансовых результатах» отражается информация о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период.

Код	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	-5 568 592,69
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	85 312 553,32

	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0,04
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	106 153 458,96
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	0,06
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода	85 312 553,28
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	106 153 458,90
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	20 840 905,62
	(2) - (1)	
3А	Эффект изменения временных разниц***	-487 232,71
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	21 328 138,32
4	Текущий налог на прибыль	-
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	20 840 905,62
	(3) + (4)	
6	Условный доход по налогу	1 392 148,17
	- (А) * 25%	
7	Постоянный налоговый расход	-1 879 380,87
	(5) - (6) - (3Б) - (3В)	
8	Чистая прибыль	15 272 312,93
	(А) + (5)	

12. Информация о непрерывности деятельности

Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 06.12.2024 Дело А32-11717/2023 (резольтивная часть объявлена 27.11.2024), общество с ограниченной ответственностью «АЭР» признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство. Конкурсным управляющим ООО «АЭР» утвержден Белокур Андрей Сергеевич, член СРО ААУ Евросиб.

13. Условные обязательства и активы

Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с п. п. 25 - 28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010), утв. Приказ Минфина России от 13.12.2010г. №167н.

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не имеется не отраженных в балансе условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также других обязательств) в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

14. Информация о полученных и выданных обеспечениях

Общество не имеет по состоянию на 31.12.2025 г. выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц.

15. События после отчетной даты

В течении 2025 года, санкционная политика в отношении России, проводимая США, Евросоюзом и некоторыми другими странами, с целью дестабилизации экономической и политической ситуации в России и связанные с ней последствия (повышение ставок по привлечению заемных средств, снижение курса рубля и другие затруднения) не имели прямого влияния на деятельность организации и, хотя в будущем могут привести к негативным последствиям, руководство Общества не ожидает существенного негативного эффекта, приводящего к угрозе непрерывности деятельности организации в обозримом будущем.

16. Связанные стороны

Связанные стороны отсутствуют

Конечного бенефициара нет.

Информация об операциях с аффилированными лицами (связанными сторонами) за 2025 год: такие операции отсутствуют.

Существенные денежные потоки по операциям со связанными сторонами отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

17. Изменение оценочных значений

Положение по бухгалтерскому учету «Изменение оценочных значений» ПБУ 21/2008, утв. Приказ Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 106н устанавливает правила признания и раскрытия в бухгалтерской отчетности организаций информации об изменении оценочных значений.

Изменения оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность на данный отчетный период и на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, не было.

18. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций установлены Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010», утв. Приказом Минфина РФ от 28 июня 2010 г. № 63н.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

19. Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств. Общество в 2025 году не производило расходов, капитальных вложений в экологическую деятельность.

20. Государственная помощь.

В 2025 году Общество не получало государственную поддержку в виде субсидий

Приложение:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть)

Конкурсный управляющий

Главный бухгалтер



Белокур А.С.

Бударина И.Г.

26.03.2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	5 238	(5 238)	-	-	-	-	-	-	-	5 238	(5 238)
	3а 2024 г.	5 238	(4 636)	-	-	-	(601)	-	-	-	5 238	(5 238)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	5 238	(5 238)	-	-	-	-	-	-	-	5 238	(5 238)
	3а 2024 г.	5 238	(4 636)	-	-	-	(601)	-	-	-	5 238	(5 238)
из них исключительные права	3а 2025 г.	5 238	(5 238)	-	-	-	-	-	-	-	5 238	(5 238)
	3а 2024 г.	5 238	(4 636)	-	-	-	(601)	-	-	-	5 238	(5 238)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	списано		пересеченка		переклассифицировано		
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначальная) 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 начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	601
в том числе:				
Другие НМА	-	-	-	601
из них созданные организацией	-	-	-	-
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 2023 г.	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
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	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Конкурсный управляющий
(наименование должности)
26 марта 2026 г.

Белокур Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)



4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 534	(6 443)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 534	(6 498)
в том числе:	За 2024 г.	6 523	(5 486)	-	-	(957)	-	-	-	-	-	6 534	(6 443)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	278	(187)	-	-	(55)	-	-	-	-	-	278	(241)
Офисное оборудование	За 2024 г.	278	(132)	-	-	(65)	-	-	-	-	-	278	(187)
Транспортные средства	За 2025 г.	145	(145)	-	-	(27)	-	-	-	-	-	145	(145)
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	6 111	(6 111)	-	-	(874)	-	-	-	-	-	6 111	(6 111)
всего	За 2025 г.	6 109	(5 237)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	
	Амортизируемые основные средства - всего	36	91	3 526		
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)		36	91			
Офисное оборудование		-	-			
Транспортные средства		-	-			
Неамортизируемые основные средства - всего		-	-			
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						
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.	
	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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Конкурсный управляющий
(наименование должности)

26 марта 2026 г.

Белокур Андрей Сергеевич

(расшифровка подписи)



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 в том числе: Паи	3а 2025 г.	3 113	-	-	-	-	-	-	-	3 113	-
	3а 2024 г.	4 663	-	-	(1 550)	-	-	-	-	3 113	-
	3а 2025 г.	512	-	-	-	-	-	-	-	512	-
	3а 2024 г.	512	-	-	-	-	-	-	-	512	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	2 601	-	-	-	-	-	-	-	2 601	-
	3а 2024 г.	4 151	-	-	(1 550)	-	-	-	-	2 601	-
	3а 2025 г.	22 500	-	(22 500)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 207	-	-	18 293	-	-	-	-	22 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	22 500	-	(22 500)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 207	-	-	18 293	-	-	-	-	22 500	-
	3а 2025 г.	25 613	-	(22 500)	-	-	-	-	-	3 113	-
	3а 2024 г.	8 870	-	-	16 743	-	-	-	-	25 613	-

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	-	-	-



Конкурсный управляющий
(наименование должности)

26 марта 2026 г.

Белокур Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

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	фактическая себестоимость	списано (2)	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	23	-	2	(2)	-	-	X	X	23	-
	За 2024 г.	23	-	-	-	-	-	X	X	23	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	23	-	2	(2)	-	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	23	-	-	-	-	-	-	-	23	-

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	-	-	-



Конкурсный управляющий
(наименование должности)

26 марта 2026 г.

Белокур Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

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.	228 676	(197 753)	6 717	1 658	(7 368)	-	(197 753)	-	229 323	(195 625)	-	(195 625)
в том числе:	3а 2024 г.	260 831	-	(672)	-	(31 483)	-	-	-	228 676	(197 753)	-	(197 753)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	117	-	-	-	(101)	-	-	-	17	-	-	-
	3а 2024 г.	17	-	100	-	-	-	-	-	117	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	197 753	(197 753)	4 000	-	(6 129)	-	(197 753)	-	195 625	(195 625)	-	(195 625)
	3а 2024 г.	258 912	-	-	-	(31 483)	-	-	-	227 429	(197 753)	-	(197 753)
Расчеты с прочими поставщиками и кредиторами	3а 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 130	-	1 521	1 658	(1 874)	-	-	-	2 435	-	-	-
	3а 2024 г.	1 368	-	(238)	-	(1 517)	-	-	-	1 130	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-	-	-
	3а 2024 г.	534	-	(534)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	672	-	-	-	-	-	672	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	30 050	-	-	-	-	-	-	-	30 050	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	228 676	(197 753)	6 717	1 658	(7 368)	-	(197 753)	X	229 323	(195 625)	-	(195 625)
	3а 2024 г.	260 831	-	(672)	-	(31 483)	-	-	X	228 676	(197 753)	-	(197 753)

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	195 657	-	197 753	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	195 625	-	197 753	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

Конкурсный управляющий

(наименование должности)

26 марта 2026 г.

Белокур Андрей Сергеевич

(расшифровка подписи)

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
			списано					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 571	- (571)	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	467 322 447 972	(18 329) 10 721	- 1 919	(9 624) 6 709	- -	- -	439 369 467 322
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	366 334 327 448	136 9 967	- -	(4 837) 28 919	- -	- -	361 633 366 334
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 007 873	4 000 134	- -	(4 000) -	- -	- -	1 007 1 007
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	99 109 113 414	(22 500) -	- 1 894	(234) (16 199)	- -	- -	76 374 99 109
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	282 5 905	5 282	- -	- (5 905)	- -	- -	287 282
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	413 213	- 280	- 25	(376) (104)	- -	- -	38 413
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	177 119	30 58	- -	(177) -	- -	- -	30 177
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	467 322 448 543	(18 329) 10 150	- 1 919	(9 624) 6 709	- -	X X	439 369 467 322

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	20	118	-	51	87
	За 2024 г.	876	512	-	1 368	20
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20	118	-	51	87
	За 2024 г.	876	512	-	1 368	20

Конкурсный управляющий

(наименование должности)

26 марта 2026 г.



Белокур Андрей Сергеевич

(расшифровка подписи)



(подпись)

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	(73 116)	(73 116)
в том числе:			
МУП Г. СОЧИ "ВОДОКАНАЛ"	-	(73 116)	(73 116)

Конкурсный управляющий
(наименование должности)

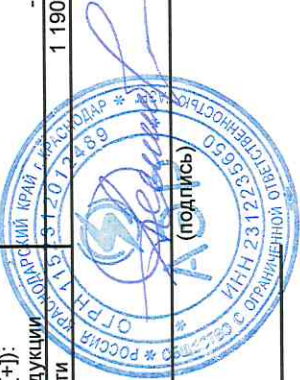


Белокур Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2026г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	902	7 717
Отчисления на социальные нужды	207	1 188
Амортизация	55	1 558
Прочие затраты	26	1 376
Итого по элементам	1 190	11 839
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 190	11 839



Конкурсный управляющий
(наименование должности) Белокур Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)

26 марта 2026г.

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.	-	-	-	-



Конкурсный управляющий

(наименование должности)

26 марта 2026 г.

Белокур Андрей Сергеевич
(расшифровка подписи)