

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ Общество с ограниченной ответственностью «Трансильвания ЛПГ» за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Трансильвания ЛПГ» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными в Российской Федерации.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

1. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе:

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Трансильвания ЛПГ».

Сокращенное наименование: ООО «Трансильвания ЛПГ».

Основной государственный регистрационный номер: 1227800002980

Дата регистрации: 17.01.2022 г.

ИНН 7802920478, КПП 781301001.

Адрес юридического лица: 197198, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Округ Петровский, пр-кт Петровский, д. 28, к. 1, стр. 1, помещ. 82Н, офис № 1.

Государственная регистрация: зарегистрировано 17.01.2022 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила: 0 чел., 0 чел. и 1 чел. на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 г. соответственно.

Уставный капитал общества: 100 тыс. руб. Участниками общества являются физические лица:

- Логинова Людмила Александровна (доля участия – 10 % уставного капитала);

- Жарков Дамир Алексеевич (доля участия – 45 % уставного капитала);

- Тришкин Роман Владимирович (доля участия – 45 % уставного капитала).

Бенефициарами Общества являются:

- Жарков Дамир Алексеевич (доля участия – 45 % уставного капитала);

- Тришкин Роман Владимирович (доля участия – 45 % уставного капитала).

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.2. Органы управления:

В соответствии с Уставом в 2025 году органами управления Общества являлись: Общее собрание участников Общества и Единоличный исполнительный орган Общества – Управляющая Компания.

Управляющая Компания - ООО «Доминионика» в лице Генерального директора Мироновой Надежды Николаевны.

С ООО «Доминионика» заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью Управляющей Компании от 02.11.2023 г. № 5 сроком на 5 (пять) лет.

Создание Совета директоров и ревизионной комиссии Уставом Общества не предусмотрено.

1.3. Информация об обособленных подразделениях

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Учетная политика ООО «Трансильвания ЛПГ» утверждена приказом органа управления Обществом (Генеральным директором управляющей компании ООО «Доминионика») № 2/УП от 10.11.2023г. с учетом изменений и дополнений утвержденных приказами № 1/УП от 27.12.2024г., № 2/УП от 27.12.2024г. и № 3/УП от 11.11.2023г.

Изменения вносились в связи с вступлением в силу новых требований законодательства Российской Федерации в части организации и ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется силами сторонней организации ООО «Доминионика» на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета, и юридических услуг от 10.11.2023 г. № 6.

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного Приказом Минфина России №204н от 17.09.2020 г., действующего с 2022 года.

Объекты недвижимости, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование, относятся к инвестиционной недвижимости и отражаются в бухгалтерском учете на сч.03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (инвестиционной недвижимости), если его стоимость превышает 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства / инвестиционная недвижимость показываются по первоначальной стоимости с учетом процентных затрат, затрат по модернизации, реконструкции, достройке, дооборудованию и частичной ликвидации за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств /инвестиционной недвижимости принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Компьютерная техника	3-5
Машины и оборудование (не транспорт)	7-10
Транспортные средства	3-10
Объекты недвижимости (инвестиционная недвижимость)	30

Амортизация основных средств / инвестиционной недвижимости начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из экономически обоснованных сроков полезного использования, в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций-изготовителей и пр.

Амортизация основных средств / инвестиционной недвижимости начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Доходы и расходы от выбытия основных средств / инвестиционной недвижимости отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов свернуто.

Переоценка основных средств / инвестиционной недвижимости Обществом не проводится.

2.3. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Организации.

Кредиторская и дебиторская задолженность в части авансов выданных и авансов полученных отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость (далее – НДС).

По дебиторской задолженности, которая, с высокой вероятностью, не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, Общество формирует резервы по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. Нереальная к взысканию дебиторская задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой.

Авансы, предварительная оплата поставщикам и подрядчикам, связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов, представляются в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов.

2.4. Денежные средства и их эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам могут быть отнесены, например, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или на срок до 3-х месяцев, а также высоколиквидные облигации банков-эмитентов со сроком погашения до 3-х месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

2.5. Заемные средства

Задолженность по полученным займам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Проценты по полученным займам начисляются Организацией в соответствии с порядком, установленным в договоре займа, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Дополнительные расходы, связанные с получением займов отсутствуют.

Обязательства по займам предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

2.6. Учет налога на прибыль

Для отражения операций по формированию налога на прибыль Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Учет налога на прибыль, включая отложенный налог на прибыль, ведется Обществом автоматически в 1С балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Сумма расхода по налогу на прибыль формируется на дебете счета 99 «Прибыли и убытки» (в случае дохода по налогу - по кредиту). Указанная сумма складывается из двух составляющих - текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Сумма текущего налога на прибыль отражается по дебету счета 99 «Прибыли и убытки» (субсчет «Текущий налог на прибыль») в корреспонденции с кредитом счета 68 "Расчеты по налогам и сборам" (субсчет "Расчеты по налогу на прибыль организаций"). Указанная сумма определяется в соответствии с требованиями налогового законодательства как сумма налога, подлежащая уплате в бюджет за налоговый период, соответствующий отчетному периоду, и соответствует сумме налога, указываемого Обществом в налоговой декларации по налогу на прибыль за соответствующий период.

Отложенный налог на прибыль представляет собой суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период.

Сумма отложенного налога на прибыль отражается по дебету или кредиту счета 99 «Прибыли и убытки» (субсчет «Отложенный налог на прибыль») в корреспонденции соответственно с кредитом или дебетом счетов 09 «Отложенные налоговые активы» или 77 «Отложенные налоговые обязательства».

При составлении бухгалтерского баланса суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отношении разниц отражаются развернуто.

2.7. Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Выручка признается на дату отгрузки товара, по методу начисления.

Поступления от аренды отражаются за предусмотренный договором период либо календарный месяц по делящимся договорам и оказания услуг по мере их оказания. Выручка от продажи отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза и иных аналогичных обязательных платежей.

Доходами от обычных видов деятельности Организации являются:

- доходы от передачи в аренду инвестиционной недвижимости на договорной основе;
- другие поступления, связанные с оказанием услуг, получаемые систематически в течение отчетного года.

2.8. Расходы

Прямые расходы, связанные с эксплуатацией инвестиционной недвижимости, отражаются в составе расходов основного производства.

Административно-управленческие расходы, не связанные с производственным процессом, отражаются в составе общехозяйственных (управленческих) расходов.

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

2.9. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от реализации прав требований;
- доходы, образовавшиеся в результате исправления незначительных ошибок прошлых лет
- доходы от списания дебиторской и кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности
- доходы от прощения долга;
- доходы от процентов к получению по депозитам;
- списание резервов по сомнительным долгам;
- финансовый результат от выбытия основных средств;
- прочие доходы.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- проценты по полученным кредитам и займам – за каждый истекший месяц в соответствии с условиями договоров, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива;
- расходы по реализации прав требований и договоров уступки;
- финансовый результат от выбытия основных средств;

- расходы, образовавшиеся в результате исправления несущественных ошибок прошлых лет;
- расходы от списания дебиторской и кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- начисление резервов по сомнительным долгам;
- услуги банков;
- представительские расходы в пределах норм;
- списание налога на добавленную стоимость;
- прочие расходы.

В случае, если доходы и связанные с ними расходы, возникли в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, в отчете о финансовых результатах данные доходы и расходы показываются свернуто.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- суммы начисленного и восстановленного убытка под обесценение основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений в них, прав пользования активами;
- финансовый результат от выбытия основных средств.

3. Раскрытие существенных показателей

Информация признается существенной экономическим субъектом самостоятельно исходя из ее величины, характера и потенциального влияния на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

3.1. Основные средства и инвестиционная недвижимость

Основные средства, полученные по договорам аренды, отсутствуют.

Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений приведена в таблицах к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Трансильвания ЛПГ» за 2025г.:

- таблице 4.1. «Наличие и движение основных средств»;
- таблица 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства»;
- таблица 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования»;
- таблица 4.6 «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость»

3.2. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены суммы дебиторской задолженности по договорам долевого участия в строительстве.

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
ЛСР. НЕДВИЖИМОСТЬ-СЗ ООО	878 847	440 254	310 938
СЗ НТВО ООО	157 773	291 102	-
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК ОСТРОВ СИТИ ООО	-	46 750	-
Итого	1 036 620	778 106	310 938

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, отраженной в составе прочих внеоборотных активов представлена в нижеприведенной таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Авансы строительным организациям	за 2025 г.	778 106	-	657 375	398 861	-	1 036 620	-
	за 2024 г.	310 938	-	918 068	450 900	-	778 106	-

3.3. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности, отраженной в составе оборотных активов, представлена в таблицах к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Трансильвания ЛПГ» за 2025г.:

- 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»,
- 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность».

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	115	15	6
Депозитные счета	3 710	1 840	-
Иные специальные счета в банках	-	109 222	48 550
Всего	3 825	111 077	48 556

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

По строке 4119 «прочие поступления» раздела «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств отражены:

Наименование показателя	За январь – декабрь 2025 года	За январь – декабрь 2024 года
Возврат от поставщиков		22

Наименование показателя	За январь – декабрь 2025 года	За январь – декабрь 2024 года
Обеспечительные платежи от покупателей	2 100	1 201
Ошибочное поступление (платеж)	-	62
Проценты по депозитам	1 613	1 239
Прочее (НДС свернуто)	69 342	-
Итого прочие платежи	73 055	2 524

По строке 4129 «прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств отражены:

Наименование показателя	За январь – декабрь 2025года	За январь – декабрь 2024 года
Расходы на услуги банков	478	345
Возврат ошибочного (поступления) платежа	-	62
Пени, штрафы, неустойки	-	1
Прочее (НДС свернуто)	-	8 711
Итого прочие платежи	478	9 119

3.5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества сформирован в размере 100 тыс. руб. и состоит из трех долей. По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 участниками Общества являются физические лица. По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В 2025 году величина уставного капитала не менялась.

3.6. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2024 г. добавочный капитал отсутствовал.

На внеочередном общем собрании участников Общества (протокол № 11 от 23.12.2025 г.) было принято решение о внесении вкладов в имущество Общества денежными средствами безналичным путем на расчетный счет в размере 9 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. денежные средства участниками Общества внесены в полном объеме.

По состоянию на 31.12.2025 г. добавочный капитал составил 9 000 тыс. руб.

3.7. Чистые активы

Чистые активы Общества составляют:

- на 31.12.2024 г.: (13 585) тыс. руб.,
- на 31.12.2025 г.: 1 262 тыс. руб.

3.8. Обязательства

Информация о долгосрочных и краткосрочных обязательствах представлена в таблицах к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Трансильвания ЛПГ» за 2025г.:

- 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»;
- 8.2 «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств).

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. у Общества нет.

3.9. Кредиты и займы

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах (тыс. руб)

Заемные обязательства полученные	Срок погашения	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Краткосрочные займы от Участников Общества	На неопределенный срок	269 743	269 743	48 700
Краткосрочные банковские кредиты	-	-	-	-
Итого краткосрочные кредиты и займы		269743	269 743	48700

Долгосрочные займы Обществом не привлекались.

В 2024 и 2025 годах проценты по займам полученным не начислялись, так как займы - беспроцентные.

3.10. Обеспечения обязательств

Информация об полученных и выданных обеспечениях обязательств представлена в таблицах к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Трансильвания ЛПГ» за 2025г.:

- таблица 9 «Обеспечения обязательств».

3.11. Доходы и расходы.

В 2025 и в 2024 годах общество осуществляло свою финансово-хозяйственную деятельность на внутреннем рынке России: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

В Обществе отсутствует выручка, оплачиваемая неденежными средствами.

3.11.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

№ п/п	Вид деятельности	Выручка за 2025 г.	Выручка за 2024 г.
1	Предоставление собственных нежилых помещений в аренду	22 054	4 380

3.11.2. Себестоимость по видам деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Себестоимость за 2025 г.	Себестоимость за 2024 г.
1	Предоставление собственных нежилых помещений в аренду	17 466	6 337

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в таблицах к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Трансильвания ЛПГ» за 2025г.:

- таблица 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

3.11.3. Управленческие расходы:

Статья расходов	Сумма	
	за 2025 год	за 2024 год
Бухгалтерские услуги	1 479	973
Информационно-консультационные расходы	79	18
Материальные расходы	5	16
Расходы по управлению Организацией	960	940
Имущественный налог, пошлины	10 445	4 248
Итого	12 968	6 195

3.11.4. Прочие доходы и расходы

Строка ОФР	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
2320	Проценты к получению	1 613	1 201
	Проценты по депозитам	1 613	1 201
2330	Проценты к уплате в т.ч.	-	(6 646)
	проценты по кредитам	-	-
	Проценты по рассрочке	-	(6 646)
2340	Прочие доходы в т.ч.	10 906	355
	Доходы от прощения долга	10 904	-
	Доходы от переуступки прав требования		355
	Иная операционная деятельность	2	
2350	Прочие расходы в т.ч.	(478)	(345)
	услуги банка	(478)	(344)
	штрафы, пени	-	(1)

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов отражены свернуто:

- начисление и восстановление резервов по сомнительным долгам.

3.12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Организация отразила в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2025 год следующие показатели:

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	3 661	(13 587)
Налог на прибыль организаций	2 186	
в том числе:		
текущий налог на прибыль организаций	(462)	
отложенный налог на прибыль организаций	2 648	
Чистая прибыль (убыток)	5 847	(13 587)

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса представляют собой

п/п	Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Доходные вложения в материальные ценности	7	-	-
2	Кредиторская задолженность	3	-	-
3	Убытки прошлых лет	2 638	-	-
ИТОГО		2 648	-	-

3.13. Операции со связанными сторонами

В ходе своей обычной деятельности Организация совершает операции со связанными сторонами.

Информация об операциях со связанными сторонами Обществом не раскрывается.

В Обществе отсутствует управленческий персонал ввиду формы управления посредством Управляющей компании на договорной основе.

Резерв по сомнительным долгам в отношении задолженности связанных сторон в 2025 и 2024 годах не создавался.

Списание задолженности связанных сторон с истекшим сроком исковой давности, а также нереальной ко взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в 2025 и 2024 годах не производилось.

3.14. Вступительные и сравнительные данные

Произведена корректировка отдельных показателей графы «на 31.12.2024 г.» Бухгалтерского баланса, графы «За Январь – Декабрь 2024 г.» отчета о финансовых результатах и графы «За Январь – Декабрь 2024 г.» отчета о движении денежных средств в связи с внесением исправлений в бухгалтерский учет Общества, а также в связи с исправлением некорректного заполнения строк отчетов.

Таблица корректировок Бухгалтерского баланса (показатели на 31.12.2024 г.)

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки на 31.12.2024	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на 31.12.2024
1190	Прочие внеоборотные активы	712	778 106	778 818
1230	Дебиторская задолженность	819 729	(778 106)	41 623
1410	Заемные средства	47 600	(47 600)	-
1450	Прочие долгосрочные обязательства	-	769 626	769 626
1510	Заемные средства	222 143	47600	269 743
1520	Кредиторская задолженность	1 041 732	(769 626)	272 106

Таблица корректировок Бухгалтерского баланса (показатели на 31.12.2023 г.)

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки на 31.12.2023	Корректировка	Сумма с учетом корректировки на 31.12.2023
1190	Прочие внеоборотные активы	2 418	310 938	313 356
1230	Дебиторская задолженность	310 953	(310 938)	15
1450	Прочие долгосрочные обязательства	-	258 640	258 640
1520	Кредиторская задолженность	312 605	(258 640)	53 965

Таблица корректировок показателей Отчета о финансовых результатах (показатели за 2024 год)

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки за 2024 год	Корректировка	Сумма с учетом корректировки за 2024 год
2330	Проценты к уплате	(5 474)	(1 172)	(6 646)
2340	Прочие доходы	417	(62)	355
2350	Прочие расходы	(1 579)	1 234	(345)

Таблица корректировок показателей Отчета о движении денежных средств (показатели за 2024 год)

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки за 2024 год	Корректировка	Сумма с учетом корректировки за 2024 год
Денежные потоки от текущих операций				
4110	Поступления-всего	113 949	(106 216)	7 733
4119	прочие поступления	108 740	(106 216)	2 524
4120	Платежи - всего	(266 374)	251 525	(14 849)
4121	В том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(255 728)	251 517	(4 211)
4125	Прочие налоги и сборы	(1 504)	8	(1 496)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(152 425)	145 309	(7 116)
Денежные потоки от инвестиционных операций				
4210	Поступления –всего:	-	106 216	106 216
4215	В том числе: возврат от строительных организаций	-	106 216	106 216
4220	Платежи-всего:	-	(257 622)	(257 622)
4221	В т.ч..в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и	-	(257 622)	(257 622)

Код строки	Наименование	Сумма до корректировки за 2024 год	Корректировка	Сумма с учетом корректировки за 2024 год
	подготовкой к использованию внеоборотных активов			
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-	(151 406)	(151 406)
Денежные потоки от финансовых операций				
4320	Платежи- всего	(7 424)	6 097	(1 327)
4323	В связи с погашением(выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(7 370)	6 105	(1 265)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	214 946	6 097	221 043

3.15. Условные активы и условные обязательства

Под условными обязательствами и условными активами Общество понимает обязательства и активы, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам также относятся существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

К условным обязательствам и активам Общество относит:

- незавершенные на конец отчетного периода судебные разбирательства с возможной степенью наступления события (от 10% до 50%), где Общество выступает ответчиком (обязательства) и истцом (активы);
- незавершенные налоговые проверки, за исключением тех случаев, когда вероятные выплаты со стороны Общества были учтены в составе оценочных обязательств;
- выданные гарантии и поручительства.

По состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 у Общества отсутствуют обязательства и активы, признанные условными.

3.16. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Общество не имеет планов по прекращению деятельности и руководству Общества неизвестно о каких-либо событиях и условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и за пределами этого периода.

3.17. События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации за 2025 год.

3.18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Руководство Общества оценило эффект возможного воздействия СВО, распространения коронавируса и санкционных ограничений на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность, по крайней мере в течение 12 месяцев после отчетной даты и за пределами этого периода, непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риски, связанные с изменением курса валют и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Генеральный директор Управляющей компании

ООО «Доминионика»

От ООО «ТРАНСИЛЬВАНИЯ ЛПГ»

Миронова Н.Н.

ФИО



Дата: 26 марта 2026 г.