

ООО «МИП-СТРОЙ»

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025 год**

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «МИП-СТРОЙ» (ООО «МИП-СТРОЙ» (далее по тексту Общество) зарегистрировано по адресу: 125047, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Тверской, пл. Триумфальная, дом 1, помещение 5/1.

Участниками Общества являются:

1% доли - ООО «МИП-АКТИВ» (ИНН 7701371060)

99% доли - АО «Мосинжпроект» (ИНН 7701885820)

100% акций АО «Мосинжпроект» принадлежат Департаменту городского имущества г. Москвы. Таким образом, на 31 декабря 2025 г. Правительство Москвы обладает существенным контролем над Обществом. Бенефициарный владелец отсутствует.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

Основные виды деятельности

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Оказание прочих услуг, от которых Общество получает доходы.

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Управляющая компания АО СЗ УЭЗ (ИНН 7704676937) с 30.05.2025г. на основании решения единственного участника от 29.05.2025г. и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании от 30.05.2025г.

Генеральный директор управляющей компании – Сайфуллин Наиль Анварович.

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

0 человек в 2025 году;

0 человек в 2024 году.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

5. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике на 2025 год, утвержденного приказом Общества от 25.04.2025г. № 1-УП.

6. Оборотные и внеоборотные активы, краткосрочные и долгосрочные обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по заемным средствам, относятся к оборотным активам и краткосрочным обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как внеоборотные и долгосрочные соответственно. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как внеоборотные и долгосрочные соответственно, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация внеоборотных активов и долгосрочных обязательств в оборотные и краткосрочные (либо в текущую часть долгосрочных) соответственно по состоянию на конец отчетного периода.

7. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н, со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется.

После признания объекты нематериальных активов оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже 1 (одного) раза в год в ходе проведения годовой инвентаризации.

8. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, СПИ которых существенно различаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект

Кроме того, самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 75 % первоначальной стоимости основного средства.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства (исключая велосипеды, велосмобили) и оружие.

Стоимость малоценных объектов основных средств – не более 100 000 рублей (включительно) за единицу списывается в полном размере в состав расходов текущего периода (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год
прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 (одного) раза в год в ходе проведения годовой инвентаризации.

9. Капитальные вложения во внеоборотные активы

В составе капитальных вложений во внеоборотные активы учитываются затраты на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, затраты на получение прав пользования активами, иные вложения во внеоборотные активы. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

10. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет их соответствия требованиям признания в качестве договоров аренды согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденному приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

Учет у арендатора

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев.

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 10 000 рублей (включительно) без учета налога на добавленную стоимость (далее – НДС) в месяц.

При оценке права пользования активом первоначальные прямые затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды, не включаются в фактическую стоимость права пользования активом.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания права пользования активом с бухгалтерского учета.

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного года указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится Обществом один раз в год по состоянию на 31 декабря в ходе ежегодной инвентаризации активов и обязательств при наличии признаков обесценения.

Финансовые вложения, не имеющие текущей рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

12. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- долгосрочная дебиторская задолженность, включая суммы выданных авансов, предварительных оплат, связанных с осуществлением капитальных вложений, независимо от сроков погашения;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

13. Запасы

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении следующих запасов, предназначенных для управленческих нужд: канцелярские принадлежности, хозяйственные материалы, а также комплектующие к оргтехнике. Все прочие запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются по правилам ФСБУ 5/2019.

Канцелярские и офисные принадлежности, спецодежда, другие материалы для управленческих нужд, а также расходные материалы для эксплуатации компьютеров со сроком использования **не более 12 месяцев** не принимаются к учету в качестве активов, а включаются в расходы того периода, в котором они были понесены.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже 1 (одного) раза в год в ходе проведения годовой инвентаризации. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи

этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

14. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определяется Обществом в размере дохода (выручки) от реализации товаров, работ, услуг, включая выручку от продажи основных средств, материалов и иного имущества.

Методика погашения авансов определяется условиями договора и графиками погашения авансов, являющимися неотъемлемой частью договора.

Задолженность по процентам к получению по займам выданным, а также по процентам по всем банковским депозитам, отражается в бухгалтерской отчетности Общества в составе прочей дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В составе прочей дебиторской задолженности до момента фактического получения возмещения также учитываются возмещаемые затраты и компенсации, осуществлённые путём приобретения услуг у третьих лиц, если условия договора дают организации уверенность в получении возмещения осуществлённых затрат.

При этом возмещаемые затраты на приобретение коммунальных услуг и электроэнергии не признаются расходом, а полученное возмещение доходом за исключением случаев, когда компенсация стоимости коммунальных расходов и электроэнергии входит в твердую цену арендной платы.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Задолженность по налогам в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается развернуто при отсутствии у Общества права в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации провести зачет признанных сумм и намерения урегулировать налоговую задолженность в нетто-величине.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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. Общество относит

к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- выдача и возврат денежных средств в качестве обеспечения исполнения тендерных обязательств и обязательств подрядчика по строительству;
- ошибочное перечисление (либо ошибочное поступление) и возврат денежных средств, произошедшие внутри одного отчетного периода (календарного года);
- свернутое сальдо потоков НДС;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

16. Заемные средства

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренных договорами.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев. Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 1 000 000 руб.

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих расходов по мере их начисления.

17. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

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).

Учет отложенных активов и обязательств в Обществе ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Текущий налог на прибыль признается Обществом на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Данная величина соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в первичной налоговой декларации по налогу на прибыль за соответствующий отчетный (налоговый) период.

Временные разницы учитываются обособленно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

18. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

19. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

20. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2025 год не вносились.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в текущем отчетном не осуществлялась.

III. Раскрытие существенных показателей

22. Нематериальные активы

Информация по пояснению «Нематериальные активы» дополняется табличными пояснениями 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2 «Наличие и движение нематериальных активов, созданных организацией», 1.3 «Капитальные вложения в объекты нематериальных активов» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

23. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 2.3 «Капитальные вложения в объекты основных средств, инвестиционной недвижимости и права пользования активами», 2.4 «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

24. Финансовые вложения

Информация по пояснению «Финансовые вложения» дополняется табличными пояснениями 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2 «Иное использование финансовых вложений» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строкам 1170 «Финансовые вложения» и 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Наименование показателя	Долгосрочные финансовые вложения			Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
инвестиции в дочерние и зависимые общества	101	101	101	-----	-----	-----
ИТОГО	101	101	101	-----	-----	-----

25. Запасы

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 4.1 «Наличие и движение запасов» и 4.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

26. Краткосрочная дебиторская задолженность

В составе прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты по дивидендам	893 860	1 506	8 704
% к получению	962	2 061	133
Итого:	894 822	3 627	8 837

27. Капитал

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Уставный капитал составляет 100 тыс. руб. и состоит из 100% доли номинальной стоимостью 1 тыс. руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

28. Кредиторская задолженность

В составе прочей кредиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Возмещаемые затраты	6	-----	-----
ИТОГО:	6	-----	-----

29. Выручка

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка - всего	-----	125
<i>в том числе:</i>	-----	-----
Выполнение СМР:		
Выполнение ПИР:	-----	-----
Управление имуществом, в т.ч. операционная аренда	-----	-----
Реализация товаров и готовой продукции	-----	-----
Услуги ЕИО	-----	125

30. Расходы

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Аренда нежилого помещения	243	153
Услуги ЕИО	1 135	153
Консультационные, информационные	140	-----
Прочие	-----	14
Итого управленские расходы	1 518	167

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
	-----	-----
Итого коммерческие расходы	-----	-----

31. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
1	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения – всего в том числе дивиденды	912 252 897 696	70 686 56 562
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 25%	912 252	
1.2	облагаемая по ставке 20%		70 686
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(228 063)	(14 137)
2.1	в том числе:		
2.2	рассчитанный по ставке 25%	(228 063)	
	рассчитанный по ставке 20%		(14 137)
3	Постоянный налоговый доход (расход)	224 4424	11 078
4	Доход (расход) по налогу на прибыль, в т.ч.	(3 639)	(3 059)
4.1	Текущий налог на прибыль организаций	(3 639)	(3 059)
4.2	Отложенный налог на прибыль организаций	-----	-----

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	-----	-----
4.2.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок	-----	-----
4.2.3	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-----	-----
4.3	Налог на прибыль прошлых лет	-----	-----

32. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов (в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах)	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация имущественных прав	-----	-----	-----	-----
Имущественный вклад в ДО	-----	-----	-----	-----
Штрафы	-----	-----	-----	-----
Прочие	-----	159	-----	1 198
Итого прочие доходы/расходы:	-----	159	-----	1 198

Доходы и расходы, связанные с начислением и восстановлением резервов, результаты обесценения и восстановления активов, доходы и расходы, связанные с выбытием активов представлены свернуто.

33. Информация, связанная с движением денежных средств

По строкам 4119, 4219, 4319 отчета о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления в составе денежных потоков от текущих операций	4119	17 331	25
% от размещения денежных средств на депозите	-----	17 331	-----
НДС		-----	25
Прочие поступления в составе денежных потоков от инвестиционных операций	4219	-----	-----

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год

Наименование показателя	Код показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления в составе денежных потоков от финансовых операций	4319	-----	-----

[В таблице раскрытию подлежат существенные виды прочих поступлений, составляющие 10% и более от итоговой суммы раскрываемых показателей «Поступления – всего» денежных потоков от текущих операций, инвестиционных операций и финансовых операций отчета о движении денежных средств (суммы строк 4110, 4210, 4310)].

По строкам 4129, 4229, 4329 отчета о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи в составе денежных потоков от текущих операций	4129	(256)	(56)
входящий НДС		(256)	(21)
прочие			(35)
Прочие платежи в составе денежных потоков от инвестиционных операций	4229	-----	-----
Прочие платежи в составе денежных потоков от финансовых операций	4329	-----	-----

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Величина денежных средств, временно недоступных для использования*:	78 200	128 690	74 500
из них денежные средства в аккредитивах по исполненным обязательствам, не зачисленные на расчетные счета Общества**	78 200	128 690	74 500
НСО, депозиты	78 200	128 690	74 500

34. Информация о связанных сторонах

Акционером участника Общества является АО «Мосинжпроект», 100% акций которого принадлежат Департаменту городского имущества г. Москвы. Таким образом, на 31 декабря 2025 г. Правительство Москвы обладает существенным контролем над Обществом. Бенефициарный владелец отсутствует.

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год

следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом:

- основное хозяйствующее общество
- дочерние общества и зависимые общества
- другие связанные стороны.

За 2025 год и по состоянию на 31 декабря 2025 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Основное хозяйствующее общество	Дочерние и зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	5
Продажа товаров, работ, услуг (выручка за минусом НДС, акциза, таможенных пошлин и аналогичных платежей)	-----	-----	-----
Прочие доходы, в том числе от продажи основных средств и других активов и проценты к получению:	-----	-----	-----
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода (за вычетом резерва по сомнительным долгам) ООО «МИП-Актив» ООО «МИП-Снабжение»	-----	-----	-----
Приобретение товаров, работ, услуг АО «СЗ «УЭЗ» АО Мосинжпроект АО «МОСПРОЕКТ»	507 ----- 507	-----	1 640 1 455 ----- 185
Прочие расходы, в том числе от продажи основных средств и других активов, вклады в имущество дочерних организаций и проценты к уплате	-----	-----	-----
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода АО «СЗ «УЭЗ» АО Мосинжпроект АО «МОСПРОЕКТ»	75 ----- 75 -----	-----	549 512 ----- 37
Приобретение долевых финансовых вложений, передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	-----	-----	-----
Выдано займов	-----	-----	-----
Долгосрочные займы, выданные (включая проценты) на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Краткосрочные займы, выданные (включая проценты) на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Получено заемных средств	-----	-----	-----
Долгосрочные заемные средства (включая проценты) на конец от-	-----	-----	-----

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год

Наименование показателя	Основное хозяйствующее общество	Дочерние и зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	5
четного периода			
Краткосрочные заемные средства, включая проценты, на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Обязательства по аренде на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Дивиденды (доходы от участия) к получению ООО «МИП-Снабжение» ООО «МИП-Актив»	-----	893 860 3 860 890 000	-----
Дивиденды к уплате ООО «МИП-Актив» АО «Мосинжпроект»	858 887 7 487 851 400	-----	-----
Предоставленные обеспечения обязательств на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Полученные обеспечения обязательств на конец отчетного периода	-----	-----	-----

Резерв по сомнительным долгам по задолженности связанных сторонам 31 декабря 2025 года составил 0 тыс. руб.

За 2024 год и по состоянию на 31 декабря 2024 года:

тыс. руб.

Наименование показателя	Основное хозяйствующее общество	Дочерние и зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4
Продажа товаров, работ, услуг (выручка за минусом НДС, акциза, таможенных пошлин и аналогичных платежей) ООО «МИП-Актив»	125 125	-----	-----
Прочие доходы, в том числе от продажи основных средств и других активов и проценты к получению	-----	-----	-----
Дебиторская задолженность на конец отчетного периода (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	-----	-----	-----
Приобретение товаров, работ, услуг АО «Мосинжпроект»	184 184	-----	-----
Прочие расходы, в том числе от продажи основных средств и других активов, вклады в имущество дочерних организаций и проценты к уплате	-----	-----	-----
Кредиторская задолженность на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Приобретение долевых финансовых вложений, передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	-----	-----	-----
Выдано займов	-----	-----	-----

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО (АО) «Наименование Общества» за 2025 год

Наименование показателя	Основное хозяйствующее общество	Дочерние и зависимые общества	Другие связанные стороны
1	2	3	4
Долгосрочные займы, выданные (включая проценты) на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Краткосрочные займы, выданные (включая проценты) на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Получено заемных средств	-----	-----	-----
Долгосрочные заемные средства, включая проценты, на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Краткосрочные заемные средства (включая проценты) на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Чистая стоимость инвестиции в аренду на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Обязательства по аренде на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Дивиденды (доходы от участия) к получению ООО «МИП-Снабжение»	-----	1 566 1 566	-----
Дивиденды к уплате	-----	-----	-----
Предоставленные обеспечения обязательств на конец отчетного периода	-----	-----	-----
Полученные обеспечения обязательств на конец отчетного периода	-----	-----	-----

./

Резерв по сомнительным долгам по задолженности связанных сторонам 31 декабря 2024 года составил 0 тыс. руб.

Информация о существенных денежных потоках Общества с основным хозяйствующим обществом, дочерними и зависимыми обществами

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	2025 год*	Из графы 3, в том числе по основному хозяйствующему обществу**	Из графы 3, в том числе по дочерним и зависимым обществам**	2024 год*	Из графы 6, в том числе по основному хозяйствующему обществу**	Из графы 6, в том числе по дочерним и зависимым обществам**
1	2	3	4	5	6	7	8
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления – всего	4110	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Платежи – всего***	4120	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Денежные потоки от инвестиционных операций							
Поступления – всего	4210	5 403	-----	5 403	62 560	-----	62 560
ООО «МИП-Актив»		-----		-----	54 996		54 996
ООО «МИП-Снабжение»		5 403		5 403	7 564		7 564
Платежи – всего***	4220	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Денежные потоки от финансовых операций							
Поступления – всего	4310	-----	-----	-----		-----	
Платежи – всего***	4320	(67 548)	(67 548)	-----	(19 450)	(19 450)	-----
ООО «МИП-Актив»		(597)	(597)		(183)	(183)	
АО «Мосинжпроект»		(66 951)	(66 951)		(19 267)	(19 267)	

35. События после отчетной даты

За период с 01 января 2026 г. по дату подписания (выпуска) настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению Общества, не возникло никаких событий, требующих внесения существенных корректировок в данную отчетность или раскрытия соответствующей информации в настоящих Пояснениях.

36. Риски хозяйственной деятельности

В ходе своей деятельности компания подвергается определенным рискам, к которым относятся следующие:

- кредитный риск;
- риск недостатка ликвидности;
- валютный риск;
- рыночный риск.

Политика управления рисками Общества проводится в целях выявления и анализа рисков, связанных с деятельностью Общества, определения соответствующих лимитов риска и средств контроля, а также осуществления контроля за уровнем риска и соблюдением установленных лимитов. Политика и система управления рисками регулярно анализируются с учетом изменения рыночных условий и содержания деятельности Общества. С помощью установленных стандартов и процедур обучения персонала и организации работы Общество стремится сформировать эффективную контрольную среду, предполагающую высокую дисциплину всех сотрудников и понимание ими своих функций и обязанностей.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства.

Подверженность Общества кредитному риску связана с индивидуальными характеристиками каждого покупателя. Исходя из географических признаков, весь кредитный риск Общества сконцентрирован в Российской Федерации. Несмотря на то, что погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв под обесценение дебиторской задолженности, отсутствует. Расчеты резервов основываются на знаниях руководства о степени платежеспособности контрагентов и сложившейся практике истребования задолженности от них.

Риск потери ликвидности

Риск ликвидности подразумевает способность Общества отвечать по своим обязательствам путем оплаты денежными средствами или передачи иных финансовых активов. Подход Общества к минимизации данного риска заключается в контроле за достаточным уровнем ликвидности, чтобы отвечать по своим обязательствам при нормальных условиях ведения бизнеса, а также при возникновении форс-мажорных ситуаций, с учетом избежания дополнительных внеплановых убытков, а также сохранения репутации.

Валютный риск

В Обществе отсутствует валютный риск.

Руководство устанавливает ограничения по уровню риска по каждой валюте и в целом. Мониторинг указанных позиций осуществляется на ежемесячной основе. Риск Общества в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на отчетную дату не существует.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено существенному риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и потоки денежных средств, поскольку на отчетные даты Общество не осуществляло заимствования и размещало депозиты с фиксированными ставками процента.

Рыночные риски

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

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 (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		
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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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	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		Изменения за период		переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-
	3а 2024 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-
в том числе: Вклады в уставные капиталы других организаций	3а 2025 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-
	3а 2024 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-
	3а 2024 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

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.	3 627	-	918 352	-	(27 098)	-	-	-	894 881	-
	3а 2024 г.	8 837	-	70 795	-	(76 005)	-	-	-	3 627	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	215	-	(178)	-	-	-	37	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 627	-	913 929	-	(22 734)	-	-	-	894 822	-
	3а 2024 г.	8 837	-	70 795	-	(76 005)	-	-	-	3 627	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	4 208	-	(4 186)	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 627	-	918 352	-	(27 098)	-	-	X	894 881	-
	3а 2024 г.	8 837	-	70 795	-	(76 005)	-	-	X	3 627	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 068	934 639	-	(74 476)	-	-	861 231
	За 2024 г.	395	823	-	(150)	-	-	1 068
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	2 175	-	(1 552)	-	-	623
	За 2024 г.	150	-	-	(150)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 068	4 831	-	(4 184)	-	-	1 715
	За 2024 г.	245	823	-	-	-	-	1 068
Расчеты по дивидендам	За 2025 г.	-	927 627	-	(68 740)	-	-	858 887
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 068	934 639	-	(74 476)	-	X	861 231
	За 2024 г.	395	823	-	(150)	-	X	1 068

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	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 518	167
Итого по элементам	1 518	167
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 518	167

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.	-	-	-	-