

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с ограниченной ответственностью «РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ» за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показаны в круглых скобках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: **Общество с ограниченной ответственностью "РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ"**

Сокращенное наименование Общества: **ООО "РУСЬ-ИМПОРТ-КОМПЛЕКТ"**

Адрес места нахождения Общества: **125252, Москва г, Авиаконструктора Микояна ул, дом № 12, этаж 2, помещение I, комната 14Б**

ОГРН: **1037739638364**

ИНН: **7826086269**

Уставный капитал Общества: 10 тыс.руб.

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

Наименование	Размер доли в уставном капитале
Аванесян Сергей Араратович	100%

Генеральный директор Общества: **Аванесян Сергей Араратович**

Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора.

Аудитор Общества: **ООО «ЭЛКОД-АУДИТ».**

Среднесписочная численность работающих в Обществе в 2025 году составила 2 чел. (в 2024 году - 2 чел.)

Основные виды деятельности Общества в 2025 году: **68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом.**

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учёт и оценка нематериальных активов

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2023, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 150 тыс. руб.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Все группы НМА амортизируются линейным способом. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Учёт и оценка основных средств

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

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 10 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования, приносящий экономические выгоды.

Запасы

При отпуске запасов в производство отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Финансовые вложения

Доходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов.

Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков

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 ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты, выдаваемые по требованию, и /или со сроком погашения 3 месяца и менее.

Суммы страховых взносов отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников».

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.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам отражаются по строкам «прочие поступления» и «прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств, соответственно.

Платежи по краткосрочной аренде, платежи по аренде активов с низкой стоимостью и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде, включены в строку 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

Платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде включаются в состав денежных потоков по финансовой деятельности в строку 4329 «Прочие платежи».

Оплата процентов, начисленных на обязательство по аренде, включена в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам».

Оценочные обязательства

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска всех работников по состоянию на отчетную дату и среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом страховых взносов).

Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг, и не включает управленческие расходы.

Управленческие расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг, в том числе: оплата услуг банка, расходы по штрафам, процентные расходы по аренде.

Расчеты по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском балансе отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

В 2025 году применялась ставка налога на прибыль в размере 25%, в 2024 году – 20%.

Изменения учетной политики

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», ФСБУ 25/2023 «Инвентаризация».

Произведена переквалификация представления отдельных показателей в бухгалтерском балансе:

В результате вышеуказанных изменений в бухгалтерской отчетности пересчитаны остатки по состоянию на 31 декабря 2023 и 2024 годов. Информация о корректировках представлена в следующих таблицах:

Форма «Бухгалтерский баланс» графа «На 31 декабря 2024 г.»

Наименование статьи (код строки)	Строка	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Корректировка
Инвестиционная недвижимость	1160	-	142 698	142 698
Доходные вложения	1160	142 698	-	(142 698)

Форма «Бухгалтерский баланс» графа «На 31 декабря 2023 г.»

Наименование статьи (код строки)	Строка	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Корректировка
Инвестиционная недвижимость	1160	-	153 746	153 746

Доходные вложения	1160	153 746	-	(153 746)
-------------------	------	---------	---	-----------

Исправлена несущественная техническая ошибка:

Форма «Отчет о финансовых результатах» графа «На 31 декабря 2024 г.»

Наименование статьи (код строки)	Строка	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Корректировка
Прочие	2460	(38)	-	38
Налог на прибыль	2410	(21 687)	(21 725)	(38)

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов отражено в табличных Пояснениях 3.1-3.6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства и капитальные вложения

Наличие и движение видов основных средств и капитальных вложений отражено в табличных Пояснениях 4.1-4.6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Здания	30
Сооружения и передаточные устройства	6
Машины и оборудование	6

Сроки полезного использования в отношении групп прав пользования активами:

Группа права пользования активами	Сроки полезного использования (число месяцев)
Земельный участок	177

На 31 декабря 2025 г проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств: существенных изменений условий использования объектов основных средств не выявлено, необходимость в изменении элементов амортизации отсутствует.

3.3. Финансовые вложения

Информация о наличии, движении, корректировках оценки долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений отражена в табличных Пояснениях 5.1-.5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения Общества включают в себя выданные займы сроком до 01.05.2028г.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 числятся выданные займы сроком до 31.12.2026г.

По состоянию на 31.12.2025 г. не выявлено признаков обесценения финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023-2025 гг. не создавался.

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов отражена в табличных Пояснениях 6.1, 6.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2025 г. не выявлено признаков обесценения запасов. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

3.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 7.1, 7.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав прочей дебиторской задолженности представлен в таблице:

Вид задолженности	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	6 501	3 016	2 115
Начисленные % по займам (срок до 01.05.2028г.)	6 501	3 016	2 115
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	930	467	157
Расчеты по претензиям	4		
Начисленные % по депозитам	430	232	120
Начисленные % по займам	457	197	
Прочие	39	37	37
Итого	7 431	3 483	2 272

3.6. Капитал и резервы.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал составляет 10 тыс. руб. (на 31.12.24 и на 31.12.23 тот же) и является полностью оплаченным участником.

В 2025 году начислены и выплачены дивиденды:

- Решением Единственного участника от 05.03.25 в сумме 8 200 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 17.03.25 в сумме 9 413 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 06.08.25 в сумме 13 720 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 15.09.25 в сумме 3 540 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 17.10.25 в сумме 16 018 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 14.11.25 в сумме 7 646 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 12.12.25 в сумме 8 238 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 19.12.25 в сумме 11 952 тыс. руб.

В 2024 году начислены и выплачены дивиденды:

- Решением Единственного участника от 19.01.24 в сумме 4 961 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 19.02.24 в сумме 5 254 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 19.03.24 в сумме 5 386 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 19.04.24 в сумме 6 608 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 17.05.24 в сумме 21 100 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 10.06.24 в сумме 8 024 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 15.07.24 в сумме 9 730 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 20.08.24 в сумме 9 800 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 18.09.24 в сумме 9 096 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 15.11.24 в сумме 8 766 тыс. руб.
- Решением Единственного участника от 11.12.24 в сумме 1 195 тыс. руб.

Стоимость чистых активов Общества представлена в таблице:

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Активы (раздел I и II)	619 199	594 270	606 133
Обязательства (разделы IV и V)	65 294	60 810	70 153
Доходы будущих периодов			
Стоимость чистых активов	553 905	533 459	535 980

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические

лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

В 2025 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года. Неопределенность, связанная с мировыми торговыми ограничениями, сохраняется и способствует высокой волатильности ключевых макроэкономических показателей.

2025 год стал периодом последовательного, но осторожного смягчения денежно-кредитной политики. Ключевая ставка Банка России снизилась на 5 процентных пунктов, с 21% до 16%. Рубль по итогам 2025 года показал заметное укрепление сразу к нескольким ключевым валютам. К доллару США российская валюта выросла более чем на 23%, к евро – на 13%, к китайскому юаню – почти на 17%. Несмотря на частичную адаптацию ряда отраслей к действующим ограничениям и постепенное снижение ключевой ставки ЦБ РФ, сохраняются риски для финансовой стабильности.

Данная экономическая среда может оказывать влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. На текущий момент Общество продолжает работать в стандартном режиме. Основные закупки материалов, услуг осуществляются на внутреннем рынке, влияние геополитической ситуации минимально. Тем не менее, будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена не на основе допущения непрерывности деятельности.

3.7. Отложенные налоги

Информация о формировании отложенного налога, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, приведена в таблице:

Вид аналитики	Признание отложенного налогового актива с +	Погашение отложенного налогового актива с -	Признание отложенного налогового обязательства с -	Погашение отложенного налогового обязательства с +	Итого
					Сумма
Основные средства	35			214	249
Оценочные обязательства и резервы	17				17
Арендные обязательства		(614)			(614)
Проценты по обязательствам				542	542
Итого	52	(614)		757	196

3.8. Обязательства

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 8.1, 8.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество является арендатором по договору аренды следующих объектов:

-арендует офисное помещение площадью 21,4 квадратных метров по адресу Москва г. ул. Авиастроителя Микояна д.12 помещение 24/1. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

- по договору аренды земли № М-01-035184 (ФЛС №М-01-035184-001) от 24.02.2011г. признает объект аренды на 01.01.2022 г. в качестве права пользования активом (далее – ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Права пользования активом в сумме 14 835 тыс. руб. сформировано исходя из годовой арендной платы на 31.12.2024г. Срок аренды установлен до 18.10.2037 года исходя из срока полезного использования здания. Ставка дисконтирования определена согласно базе данных ЦБ РФ в размере 19,38%.

Процентная ставка при дисконтировании как ставка по банковским кредитам, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Информация по оценочным обязательствам приведена в табличном Пояснении 8.3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К оценочным обязательствам отнесены:

резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам,

3.9. Обеспечение обязательств

Информация по обеспечениям приведена в табличном Пояснении 9 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Выданные обеспечения и обязательства

№ п/п	Объект залога	Кадастровый номер	Залоговая стоимость на 31.12.2025, 31.12.2024
1	Помещение нежилое, общая площадь 576,1 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новолесная, д.2	77:01:0004008:5533	78 245
2	Помещение нежилое, общая площадь 9,7 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новолесная, д.2	77:01:0004008:5532	1 318
3	Помещение нежилое, общая площадь 6 915,2 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новолесная, д.2	77:01:0004008:5134	692 297
4	Помещение нежилое, общая площадь 280,2 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новолесная, д.2	77:01:0004008:5105	9 877
5	Помещение нежилое, общая площадь 1462,3 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новолесная, д.2	77:01:0004008:1996	193 935
6	Помещение нежилое, общая площадь 443,4 кв.м. по адресу: г.Москва, ул.Новолесная, д.2	77:01:0004008:5534	61 296
7	Право аренды земельного участка	77:01:0004008:50	1
Итого			1 036 968

Полученные обеспечения и обязательства

Обеспечения, полученные Обществом	Стоимость обеспечения полученного		
	на 31.12.25	на 31.12.24	на 31.12.23
Обеспечительные платежи по договорам аренды	23 109	22 130	21 018

3.10. Доходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2025 год представлена в таблице:

Виды доходов по обычным видам деятельности	2025	2024
Доходы по аренде помещений	212 741	200 762
Доходы по аренде парковочных мест	8 540	8 027
Вознаграждение	2 667	3 153
Доходы от услуг по размещению рекламной информации	193	177
Итого	224 141	212 118

Общество сдает в аренду 8 534,02 кв.м площадей
Доход по операционной аренде представлен в таблице:

Наименование	2025	2024
Доход по операционной аренде, в т.ч.		
постоянные арендные платежи	208 821	198 194
переменные арендные платежи	12 460	10 595
прочие	2 860	3 329
ИТОГО	224 141	212 118

3.11. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по расходам по обычным видам деятельности приведена в табличном Пояснении 10 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Виды расходов по обычным видам деятельности (прочие затраты)	2025	2024
Налог на имущество	24 979	24 979
Расходы по эксплуатации зданий:		
ТО зданий	30 117	33 657
охранные услуги	8 269	6 460
ресурсообеспечение (вода, тепло, электроэнергия)	18 286	16 512
страхование имущества, ГО	231	308
прочие	682	4 773
Итого	82 563	86 689

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

3.12. Проценты

Расшифровка процентов к получению и к уплате представлена в таблице:

Наименование	2025	2024
Проценты к получению:	15 446	7 918
Проценты по займам	3 745	4 196
Проценты по депозитам	11 701	3 722
Проценты к уплате:	2 176	1 383
Проценты по обязательствам по аренде	2 176	1 383

3.13. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена в таблице:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/ прочие расходы	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Пени, штрафы за невыполнение обязательств арендатором, прочие			62	
Комиссия банка		(121)		(149)

Прочие (госпошлины), пени		(110)		(781)
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	3			
Списание кредиторской задолженности	84			
Списание дебиторской задолженности		(28)		
Итого прочие доходы/расходы	87	(259)	62	(930)

3.14. Расчеты по налогу на прибыль

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль за 2025, 2024 годы и показатели прибыли до налогообложения представлены следующим образом:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прибыль (убыток) от налогообложения	132 238	109 126
Ставка налога на прибыль, %	0	0
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	33 059	21 825
Постоянный налоговый расход	5	54
Эффект изменение ставки налога на прибыль на 5%		(154)
Отложенный налог на прибыль	196	246
Текущий налог на прибыль	33 260	21 971
Расход по налогу на прибыль	33 064	21 725

3.15. Налоги

За 2025 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 34 837 тыс. руб. (за 2024 год 33 022 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2025 год составила 133 040 тыс. руб. (за 2024 год 109 856 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 33 260 тыс. руб. (за 2024 год 21 971 тыс. руб.).

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности. На расходы отнесены следующие налоги и сборы:

Налог, сбор	Начислен налог или сбор за	
	2025	2024
Налог на имущество	24 979	24 979

3.16. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчётных счетах	2 746	423	8 203
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	85 000	55 000	33 500
Итого денежные средства и денежные эквиваленты:	87 746	55 423	41 703

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет.

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления и прочие платежи денежных потоков, представлена в таблице:

Наименование показателя	2025	2024
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119):	11 503	4 083
Проценты полученные по депозитам	11 503	4 083
Сальдо по НДС		3 029

Итого прочие поступления по текущей деятельности	11 503	7 112
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129):		
Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС	(386)	
Расчеты по ЕНП	(583)	(173)
Госпошлины	(10)	(46)
Пени	(7)	
Расчеты по страхованию	(105)	(217)
Расходы по услугам банка	(121)	(149)
Налог на имущество	(17 707)	(31 926)
Прочие налоги сборы	(29)	(12)
Итого прочие платежи по текущей деятельности	(18 948)	(32 523)
Прочие платежи по финансовой деятельности (строка 4329):		
Арендные платежи в части погашения основной суммы обязательства по аренде	(279)	(851)
Итого прочие платежи по финансовой деятельности	(279)	(851)

3.17. Информация о событиях после отчетной даты

В период после 31 декабря 2025 г. до даты подписания годовой отчетности произошло следующее существенное событие, подлежащее отражению в бухгалтерском учете и отчетности Общества:

- объявлены годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества в сумме 24 688 тыс. руб.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

4.1. *Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)*

Для целей настоящей годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на 31 декабря 2025 г. были выделены следующие связанные стороны:

Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
Аванесян Сергей Араратович	Общество контролируется лицом (имеет в силу своего участия 100% общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал Общества)
ООО «ДОРСТРОЙТРЕСТ-М»	участник Общества Аванесян С.А., доля владения-100%
АО «ТПУ «Хорошевская»	Доля участия Аванесяна С.А. в Уставном капитале 0,10%
АО "ПоликронСервис"	Доля участия Аванесяна С.А. в Уставном капитале 100%
Аванесян Сергей Араратович	На организацию оказывает значительное влияние лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - генеральный директор.
МК ООО «БРАЙС ДЕВЕЛОПМЕНТ»	участник Общества Аванесян С.А., доля владения- 5 %
ООО «ПРОСТОРСТРОЙ»	участник Общества Аванесян С.А., доля владения-100%

Конечным бенефициарным владельцем Общества является: Аванесян С.А.

4.2. Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами представлены в таблицах (без НДС):

Связанная сторона	Вид операции	Реализация товаров, работ, услуг связанным сторонам	
		2025 г	2024 г.
ООО «ПРОСТОР-СТРОЙ»	Аренда офисного помещения	81	81
АО "ПоликронСервис"	Аренда офисного помещения	120	127

Связанная сторона	Условия и сроки расчетов	Предоставление займов связанным сторонам		Возврат займов связанными сторонами	
		2025 г	2024 г.	2025 г	2024 г.
АО «ТПУ «Хорошевская»					16 500
ООО "Дорстройтрест-М"	1% до 31.12.2025		(26 000)		

Операции со связанными сторонами производились на обычных коммерческих условиях, денежными средствами.

Состояние расчетов со связанными сторонами представлено в таблице:

Связанная сторона	Дебиторская задолженность		
	31.12.25	31.12.24	31.12.23
АО "Поликрон-Сервис"	72	84	122
ООО «ПРОСТОР-СТРОЙ»	49	57	187
АО «ТПУ «Хорошевская»	6 501	3 016	2 115
ООО "Дорстройтрест-М"	457	197	

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами. По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Существенные денежные потоки со связанными сторонами представлены в таблице:

Связанная сторона	За 2025 г		За 2024 г	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
Денежные потоки от текущих операций				
АО «ТПУ «Хорошевская»			2 624	
АО "ПоликронСервис"	130		158	
ООО «ПРОСТОР-СТРОЙ»	88		190	
Денежные потоки от инвестиционных операций				
АО «ТПУ «Хорошевская»			16 500	
ООО "Дорстройтрест-М"				(26 000)
Денежные потоки от финансовых операций				
Аванесян С.А.		(66 966)		(89 920)

4.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

С целью раскрытия информации к основному управленческому персоналу отнесены: генеральный директор.

Затраты Общества по краткосрочным выплатам генеральному директору (оплата труда, отпускные и т.п. платежи) в 2025 году составили 1 054 тыс. руб., в 2024 году - 915 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

5. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Основные страновые риски Общества связаны с макроэкономической нестабильностью России, обострением геополитической обстановки, введением новых международных санкций, ростом инфляции. В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

Российское законодательство, регулирующее налогообложение для целей ведения бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Общества может быть оспорена налоговыми органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной хозяйственной деятельностью. Общество проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности контрагентов и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Общество оценивает кредитные риски как умеренные.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Генеральный директор _____ Аванесян С.А.

16.03.2026



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		аккордизация	обесценение	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	(18)	-	(18)	-	-	-	-
В том числе:									
Товарный знак	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	(18)	-	(18)	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	(18)	-	(18)	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		аккордизация	обесценение	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Товарный знак	За 2025 г.	18	-	-	18	-
	За 2024 г.	-	18	-	18	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	списано				переоценка				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 166	(929)	-	-	(121)	-	-	-	-	-	1 166	(1 050)
	За 2024 г.	1 009	(892)	222	(65)	65	(101)	-	-	-	-	1 166	(929)
в том числе:													
Машины и оборудование	За 2025 г.	349	(349)	-	-	-	-	-	-	-	-	349	(349)
(кроме офисного)	За 2024 г.	349	(349)	-	-	-	-	-	-	-	-	349	(349)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	817	(580)	-	-	(121)	-	-	-	-	-	817	(701)
	За 2024 г.	660	(544)	222	(65)	65	(101)	-	-	-	-	817	(580)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	328 121	(185 423)	-	-	(11 048)	-	-	-	-	-	328 121	(196 471)
- всего	За 2024 г.	328 121	(174 375)	-	-	(11 048)	-	-	-	-	-	328 121	(185 423)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	328 121	(185 423)	-	-	(11 048)	-	-	-	-	-	328 121	(196 471)
	За 2024 г.	328 121	(174 375)	-	-	(11 048)	-	-	-	-	-	328 121	(185 423)

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	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	14 835	(3 910)	-	-	-	(851)	-	-	14 835	(4 761)
	За 2024 г.	20 895	(2 586)	-	(6 061)	-	(1 324)	-	-	14 835	(3 910)
в том числе:											
Земельные участки	За 2025 г.	14 835	(3 910)	-	-	-	(851)	-	-	14 835	(4 761)
	За 2024 г.	20 895	(2 586)	-	(6 061)	-	(1 324)	-	-	14 835	(3 910)

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	141 841	153 661	172 173
в том числе:			
Здания	131 650	142 698	153 746
Производственный и хозяйственный инвентарь	117	237	117
Земельные участки	10 074	10 926	18 310
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, представленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Здания	131 650	142 698	153 746

Основание средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
Задания			
из них	131 650	142 698	153 746
основные средства, находящиеся в залоге	131 650	142 698	153 746

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	
На начало года	Изменения за период

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года						фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	174	-	-	(174)	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	За 2024 г.	-	174	-	-	(174)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	348 500 365 000	- -	- -	- (16 500)	- -	- -	- -	- -	348 500 348 500	- -
в том числе:											
предоставленные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	348 500 365 000	- -	- -	- (16 500)	- -	- -	- -	- -	348 500 26 000	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	26 000 -	- -	26 000 -	- -	- -	- -	- -	- -	26 000 374 500	- -
в том числе:											
предоставленные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	26 000 -	- -	- 26 000	- -	- -	- -	- -	- -	26 000 374 500	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	374 500 365 000	- -	26 000 -	- (16 500)	- -	- -	- -	- -	374 500 374 500	- -

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 продаж), - 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 фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	295	(295)	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	326	(289)	-	-	X	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	295	(295)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	326	(326)	-	-	-	-

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 запоре, - 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	
				поступило			списано			переклассифици ровано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		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.	3 016	-	-	3 485	-	-	-	-	6 501	-	
	3а 2024 г.	2 115	-	-	3 525	(2 624)	-	-	-	3 016	-	
в том числе:												
	Проценты по договору займа	3а 2025 г.	3 016	-	-	3 485	-	-	-	6 501	-	
	3а 2024 г.	2 115	-	-	3 525	(2 624)	-	-	-	3 016	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 039	-	16 841	-	(15 664)	(14)	-	-	5 202	-	
	3а 2024 г.	20 871	-	6 978	-	(24 982)	-	-	1 173	4 039	-	
в том числе:												
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	605	-	1 883	-	(1 149)	-	-	1 338	-	
	3а 2024 г.	11 915	-	34	-	(11 344)	-	-	-	605	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 477	-	1 341	-	(1 181)	(14)	-	-	1 623	-	
	3а 2024 г.	2 332	-	721	-	(1 576)	-	-	-	1 477	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	467	-	12 538	-	(12 075)	-	-	-	930	-	
	3а 2024 г.	157	-	4 980	-	(4 670)	-	-	-	467	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 075	-	391	-	(1 027)	-	-	-	439	-	
	3а 2024 г.	5 109	-	1 027	-	(6 234)	-	-	1 173	1 075	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	263	-	582	-	-	-	-	-	846	-	
	3а 2024 г.	1 114	-	-	-	(851)	-	-	-	263	-	
Расчеты по договорам страхования	3а 2025 г.	153	-	105	-	(231)	-	-	-	27	-	
	3а 2024 г.	244	-	217	-	(308)	-	-	-	153	-	
Итого	3а 2025 г.	7 055	-	16 841	3 485	(15 664)	(14)	-	X	11 703	-	
	3а 2024 г.	22 986	-	6 978	3 525	(27 606)	-	-	X	7 055	-	

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	26 887 33 025	1 332 13 456	- -	(180) (18 548)	- -	(5 185) (1 047)	22 854 26 887
В том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 061 18 548	- 12 061	- -	(180) (18 548)	- -	- (5 185)	11 881 12 061
авансы полученные (обеспечительные платежи по долгосрочным договорам аренды)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 826 14 478	1 332 1 395	- -	- -	- -	(1 047)	10 973 14 826
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	30 211 32 425	8 348 2 970	2 -	(4 873) (8 429)	- -	5 185 3 247	38 873 30 211
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 197 1 643	1 630 154	- -	(1 197) (600)	- -	- -	1 630 1 197
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	17 172 15 044	421 1 113	- 2	(2 017) (32)	- -	5 185 1 047	20 761 17 172
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 -	- 5	- -	(7) -	- -	- -	- 5
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	426 851	- 426	- -	(99) (851)	- -	- -	327 426
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 173 5 919	6 245 -	- -	(1 173) (6 947)	- -	- 2 200	6 245 1 173
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 066 8 967	- 1 099	- -	(381) -	- -	- -	9 685 10 066
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	172 57 098	55 172	- -	- (5 053)	- -	- X	227 172
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	65 450 16 426	9 680 2	2 -	(5 053) (26 977)	- -	X X	61 727 57 098

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Полном	На начало года	Изменения за период	На конец
			списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	период
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	979	69	-	-	1 048
всего	За 2024 г.	1 041	-	-	(62)	979
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	979	69	-	-	1 048
	За 2024 г.	1 041	-	-	(62)	979

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	23 109	22 130	21 018
в том числе: обеспечительные платежи по договорам аренды	23 109	22 130	21 018
Выданные - всего	1 036 968	1 036 968	-
в том числе: договор ипотеки	1 036 968	1 036 968	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	295	326
Затраты на оплату труда	8 370	7 698
Отчисления на социальные нужды	1 753	1 474
Амортизация	12 020	12 473
Прочие затраты	82 563	86 689
Итого по элементам	105 001	108 660
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	105 001	108 660