

АО «МИРА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
(в тысячах рублей, если не указано иное)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
АО «МИРА»
за 2025 год**

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Акционерное общество «МИРА» (сокращенное фирменное название - АО «МИРА») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Компания образовала в результате реорганизации компании Акционерного общества «ДСУ-1» (АО «ДСУ-1» ИНН 3728001189) в форме выделения из нее нового юридического лица - Акционерного общества «МИРА» (АО «МИРА»).

Общество зарегистрировано 24.02.2024г. инспекцией Федеральной налоговой службы Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №16 по г. Москве, основной государственный регистрационный номер по Единому Государственному Реестру юридических лиц – 1247700338841.

Место нахождения: 125284, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ш. Хорошёвское, д.16, стр.3

Юридический адрес: 125284, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, ш. Хорошёвское, д.16, стр.3

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду не жилых помещений.

Среднесписочная численность работников за 2024 год составила – 20 чел.

Органами управления Общества являются:

- единоличный исполнительный орган генеральный директор Киселев Юрий Валериевич утверждённый собранием акционеров №б/н от 13.12.2023г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте РФ.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «МИРА» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «МИРА» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не имелось.

2.1. Нематериальные активы

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

За отчетный период информация о НМА не раскрыта в связи с их отсутствием.

2.2. Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (при одновременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020) в момент, когда он приведен в состояние, пригодное для использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и

стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, до момента их передачи в эксплуатацию отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Здания, машины, оборудование и другие основные средства» с последующим списанием на расходы периода в момент передачи в эксплуатацию.

Объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации, принимаются к учету в составе основных средств, не зависимо от даты начала и окончания государственной регистрации.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

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

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств является не существенной (принимается равной нулю).

Элементы амортизации:

- срок полезного использования (СПИ)
- ликвидационная стоимость
- способ амортизации.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

2.3. Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для производственных и управленческих нужд.

Списание в производство (эксплуатацию) специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания основных средств, и специальной одежды производится одновременно в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Запасами признаются активы, потребляемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течении периода не более 12 месяцев. Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. .

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность признается в организации краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты, остальная дебиторская и кредиторская задолженность организации является долгосрочной.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактически понесенные затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) предварительно отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов» с последующим включением в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.7. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.8. Выручка, прочие доходы

Организации признают выручку в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (не долгосрочного характера) признается, когда работа/услуга считается выполненной/принятой.

Работа/услуга считается выполненной/принятой на дату подписания акта приема-передачи работ (услуг) обеими сторонами, если иное не предусмотрено договором о выполнении работ (оказании услуг), а также требованиями законодательных и нормативных актов.

В отчете о финансовых результатах выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

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

2.9. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»).

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств и доходных вложений в материальные ценности и начисленного износа представлено в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства приведены в таблице 4.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

Незавершенные капитальные строительства (объекты основных средств) таблица 4.5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

В 2025 году были приобретены ОС, что повлекло увеличение стоимости ОС, а именно: транспортные средства для служебных целей организации, офисное оборудования и оборудования для эксплуатации ТЦ.

Данные показатели раскрыты в Таблице 4.1 и 4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

3.2. Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях раскрыта в таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

3.3. Запасы

На дату 31.12.2025г. имеются остатки на складах т.к. были закуплены материалы для капитального ремонта ТЦ который был перенесен на не определенный срок в связи с ситуации в стране и наложенных санкций, что привело к подражанию рабочей силы и материалов.

Данные о наличии и движении запасов за 2025г. и 2024г. раскрыты в таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

3.3. Денежные средства

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Наименование показателя	На 31.12.25 (тыс. руб)	На 31.12.24(тыс. руб)
Денежные средства в кассе организации	57	44
Денежные средства на расчетных счетах	4 711	20 794
Денежные средства в виде переводов в пути	10	21
Итого	4 778	20 859

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 7.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

3.5. Обязательства, кредиторская задолженность.

Информация о наличии обязательств отражена в таблице 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получила государственную помощь.

3.6. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получила целевого финансирования.

3.7. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 года организация получила поручительства всего на сумму 28 076 тыс. руб. Детальная информация раскрыта в таблице 9 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

3.8. Оценочные обязательства

В связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. не создан.

Резерв предстоящих отпусков работников на 31.12.2025г. составляет 2 647 тыс. рублей указанный резерв отражен в бухгалтерском балансе в составе оценочных обязательств.

3.9. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

№ пп	Наименование показателя	2025 год (без НДС) тыс.руб.	Доля (%)	2024 год	Доля (%)
	Доход (выручка)	411 123	100	261 891	100
1	Аренда (постоянная часть)	341 920	83,17	226 507	86,49
2	Аренда ТОЦ переменная часть	44 369	10,79	20 649	7,88
3	Аренда (Реклама)	12 369	3,01	6 877	2,63
4	Прочие виды деятельности	12 465	3,03	7 858	3

В общей сумме выручки, выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует

Как видно из таблицы за 2025г. выручка по всем видам деятельности выросла, однако полноценно проводить финансовый анализ за 2025г. и за 2024г затруднительно т.к. в 2024г. организация начала деятельность с 1 мая.

Расходы по обычным видам деятельности и управленческие расходы

№ пп	Статьи расходов	2025 год тыс.руб.	Доля (%)	2024 год	Доля (%)
	Расходы, всего:	404 056	100	229 914	100
1	Материальные затраты	7 777	1,93	2 571	1,12
2	Затраты на оплату труда	46 395	11,48	20 089	8,74
3	Страховые взносы	10 745	2,66	6 094	2,65
4	Амортизация	94 383	23,36	61 456	26,73
5	Прочие расходы	244 755	60,57	139 705	60,76

3.10. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	Значение показателя тыс.руб.
Прочие доходы	
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации	17 844
Штрафы, пени, неустойки	4 343
Итого прочие доходы	22 187
Прочие расходы	
Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление в пользование денежных средств (кредитов, займов)	865
Расходы на услуги банка	357
Госпошлины	39
Прочие расходы	883
Итого прочие расходы:	2 144

Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 512 770	1 590 653	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	31 728	31 728	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	34 610	91 119	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	156 113	20 973	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 778	20 859	-
Прочие оборотные активы	1260	273	1 377	-
ИТОГО активы	-	1 740 272	1 756 709	-
Пассивы				

Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	4 927	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 037	-	-
Кредиторская задолженность	1520	142 463	140 412	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 647	2 219	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	152 074	142 631	-
Стоимость чистых активов	-	1 588 198	1 614 078	-

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными обстоятельствами хозяйственной деятельности.

Данные о себестоимости и коммерческих расходах за 2025г. и 2024г. раскрыты в таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов в табличной форме.

3.11. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» определены следующие связанные стороны.

Связанные стороны по состоянию на 31.12.2025г. являются.

Акционер общества 55 % акций	Фероян Гаджи Ростамович
Акционер общества 45 % акций	Фероян Мурат Ростамович
Генеральный директор	Киселев Юрий Валерьевич

В 2025 году было принято решение о распределении чистой прибыли на выплату дивидендов. Размер выплаченных дивидендов за 2025г составил 39 876,00 тыс. руб.

Сделки совершенные со связанными сторонами в отчетном периоде:

№	Вид сделки	Наименование связанной стороны-участника сделки	Сумма сделки тыс.руб.
1	Выплата дивидендов	акционеры	39 876,00

Задолженность по расчетам связанная со сторонами:

Наименование связанной стороны	на 31.12.2025г.	
	Дебиторская задолженность тыс.руб.	Кредиторская задолженность тыс.руб.
акционеры		3 809,00

3.11 Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.

Поручительства выданные	Задолженность в руб. эквивалент, тыс.руб.	Назначение поручительства
ПАО « Банк ВТБ» №СВЛ/513724-485302-П04 от 14.08.2024	1 125 000,00	За ООО «СоюзАвтодор» по Договору поручительство №СВЛ/513724-485302-П04 от 14.08.2024
ПАО « Банк ВТБ» №СНЛ/513725-697674-П03 от 25.11.2025	500 000,00	За ООО «СоюзАвтодор» по Договору поручительство №СНЛ/513725-697674-П03 от 25.11.2025
ПАО « Банк ВТБ» №СНЛ/513725-708288-П03 от 28.11.2025	400 000,00	За ООО «СоюзАвтодор» по Договору поручительство №СНЛ/513725-708288-П03 от 28.11.2025
ПАО « Банк ВТБ» № ДП9-ГСГ24/VLBR/1550 от 31.07.2024	7 000 000,00	За ООО «СоюзАвтодор» по Договору поручительство № ДП9-ГСГ24/VLBR/1550 от 31.07.2024

3.12 Изменения учетной политики применяемые с 2025 года.

С 1 января 2025 года в связи с принятием ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации» в учетную политику внесены изменения. Изменен состав форм бухгалтерской отчетности и порядок группировки показателей.

3.13 Информация прекращаемой деятельности

Судебных разбирательств, в которых АО «МИРА» выступает в качестве ответчика, незавершенных на 31.12.2025 г. не имеется.

В отчетном 2025 году и последующих периодах АО «МИРА» прекращение деятельности не предполагается.

Организация АО «МИРА» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3.14 Информация о реорганизации

В отчетном 2025 реорганизация организации АО «МИРА» не проводилось и в будущем не планируется.

3.15 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не происходили.

3.16 Оценка непрерывности деятельности организации

В 2025 г. на деятельность АО «МИРА» оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с текущей ситуацией в стране. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества. Волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную в настоящий момент информацию. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор

Киселев Юрий Валерьевич

«27» марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 964 294	(379 202)	7 871	-	-	(93 154)	-	-	-	-	-	1 972 164	(472 356)
	3а 2024 г.	-	-	1 964 294	-	-	(379 202)	-	-	-	-	-	1 964 294	(379 202)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 943 458	(370 099)	-	-	-	(89 448)	-	-	-	-	-	1 943 458	(459 547)
	3а 2024 г.	-	-	1 943 458	-	-	(370 099)	-	-	-	-	-	1 943 458	(370 099)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	15 306	(6 203)	318	-	-	(1 476)	-	-	-	-	-	15 623	(7 679)
	3а 2024 г.	-	-	15 306	-	-	(6 203)	-	-	-	-	-	15 306	(6 203)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 939	(1 818)	1 420	-	-	(1 448)	-	-	-	-	-	5 359	(3 266)
	3а 2024 г.	-	-	3 939	-	-	(1 818)	-	-	-	-	-	3 939	(1 818)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	6 133	-	-	(332)	-	-	-	-	-	6 133	(332)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 591	(1 082)	-	-	-	(451)	-	-	-	-	-	1 591	(1 533)
	3а 2024 г.	-	-	1 591	-	-	(1 082)	-	-	-	-	-	1 591	(1 082)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	8 799	-	-	(1 229)	-	-	8 799	(1 229)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	8 799	-	-	(1 229)	-	-	8 799	(1 229)	
	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	1 507 378	1 585 091	-
в том числе:			
Здания	1 483 911	1 573 359	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 945	9 103	-
Офисное оборудование	2 093	2 121	-
Транспортные средства	13 372	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	57	508	-
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.	5 561	-	14 667	-	-	(14 836)	5 392	-
	3а 2024 г.	-	-	7 296	-	-	(1 734)	5 561	-
в том числе:	3а 2025 г.	5 392	-	461	-	-	(461)	5 392	-
	3а 2024 г.	-	-	5 721	-	-	(329)	5 392	-
Основные средства	3а 2025 г.	169	-	5 407	-	-	(5 576)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 575	-	-	(1 406)	169	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	8 799	-	-	(8 799)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 833	-	-	(1 833)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Модернизация автомобиля Lexus	3а 2025 г.	-	-	1 833	-	-	(1 833)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	За 2025 г.	20 973	-	195 850	(60 710)	-	-	-	-	156 113	-
	За 2024 г.	-	-	70 900	(49 927)	-	-	-	-	20 973	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	20 973	-	195 850	(60 710)	-	-	-	-	156 113	-
	За 2024 г.	-	-	70 900	(49 927)	-	-	-	-	20 973	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	180 000	(180 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	309 000	(309 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	180 000	(180 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	309 000	(309 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	20 973	-	375 850	(240 710)	-	-	-	-	156 113	-
	За 2024 г.	-	-	379 900	(358 927)	-	-	-	-	20 973	-

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.	31 728	-	226 586	(226 586)	-	-	X	X	31 728	-
	За 2024 г.	-	-	147 452	(115 724)	-	-	X	X	31 728	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	31 728	-	7 777	(7 777)	-	-	-	-	31 728	-
	За 2024 г.	-	-	34 332	(2 604)	-	-	-	-	31 728	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	218 810	(218 810)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	113 120	(113 120)	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	91 119	-	22 019	4 359	(82 887)	-	-	-	34 610	-
	За 2024 г.	-	-	91 029	722	(632)	-	-	-	91 119	-
в том числе:	За 2025 г.	39 407	-	4 059	-	(39 249)	-	-	-	4 217	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	-	-	39 409	-	(2)	-	-	-	39 407	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 298	-	5 439	-	(2 483)	-	-	-	9 254	-
	За 2024 г.	-	-	6 900	-	(602)	-	-	-	6 298	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 625	-	1 224	-	(1 213)	-	-	-	2 637	-
	За 2024 г.	-	-	2 625	-	-	-	-	-	2 625	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 698	-	11 238	4 359	(881)	-	-	-	16 414	-
	За 2024 г.	-	-	1 004	722	(27)	-	-	-	1 698	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	876	-	-	-	(300)	-	-	-	576	-
	За 2024 г.	-	-	876	-	-	-	-	-	876	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	40 164	-	-	-	(38 717)	-	-	-	1 447	-
	За 2024 г.	-	-	40 164	-	-	-	-	-	40 164	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	50	-	57	-	(44)	-	-	-	63	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-
Итого	За 2025 г.	91 119	-	22 019	4 359	(82 887)	-	-	X	34 610	-
	За 2024 г.	-	-	91 029	722	(632)	-	-	X	91 119	-

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.	-	903	-	-	-	-	903
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	903	-	-	-	-	903
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	140 412	102 896	-	(94 784)	-	-	148 524
	За 2024 г.	-	141 706	-	(1 294)	-	-	140 412
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 561	7 392	-	(4 367)	-	-	7 586
	За 2024 г.	-	4 730	-	(169)	-	-	4 561
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	78 640	73 445	-	(79 694)	-	-	72 391
	За 2024 г.	-	79 765	-	(1 125)	-	-	78 640
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	30 585	5 699	-	(8 208)	-	-	28 076
	За 2024 г.	-	30 585	-	-	-	-	30 585
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	4 559	-	-	-	-	4 559
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	2 000	-	-	-	-	2 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	37	-	-	-	-	37
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 745	19	-	(2 515)	-	-	15 249
	За 2024 г.	-	17 745	-	-	-	-	17 745
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 949	5 876	-	-	-	-	13 825
	За 2024 г.	-	7 949	-	-	-	-	7 949
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	933	60	-	-	-	-	992
	За 2024 г.	-	933	-	-	-	-	933
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	3 809	-	-	-	-	3 809
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	140 412	103 799	-	(94 784)	-	X	149 427
	За 2024 г.	-	141 706	-	(1 294)	-	X	140 412

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	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 219	2 814	2 386	-	2 647
	За 2024 г.	-	2 219	-	-	2 219
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 219	2 814	2 386	-	2 647
	За 2024 г.	-	2 219	-	-	2 219

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	28 076	30 585	-
в том числе:			
ТОРГОВЫЙ ДОМ ПЕРЕКРЕСТОК АО	1 978	1 978	-
ООО "Миг.Ру"	1 220	1 200	-
ПАО СБЕРБАНК (Обособленное подразделение в ТОЦ Звездный)	1 216	1 216	-
ТЕРЕМОК - СТРИТ ООО	1 164	1 164	-
ТАНЦЛАНДИЯ ООО	1 065	912	-
Авдеева Наталья Николаевна	771	771	-
ЦВР ООО	755	700	-
Округина Марина Анатольевна ИП	717	683	-
МОДУЛЬ ООО "Четыре Лапы"	700	700	-
РЕГЕНТ ООО	690	-	-
МАГАЗИН ЧАЙ ООО	600	600	-
Аскарров Наби Кирман Оглы	600	-	-
БУРГЕР РУС ООО	597	568	-
ЛОГОС ООО	584	557	-
СИТИ РЕСТОРАНТС ООО	525	500	-
ЛЕНЦ-98 ООО	511	511	-
РТК АО 1	466	466	-
ЭРКАФАРМ АО	464	442	-
ФОРА-БАНК (АО) АКБ	463	463	-
Нгуен Ван Тхуан ИП	430	-	-
ОСТИН ООО	389	389	-
Вовденко Сергей Константинович	386	386	-
Лазарь Игорь Васильевич	352	-	-
T2 МОБАЙЛ ООО "ТОЦ Звездный"	340	340	-
Прокопенко Игорь Павлович ИП	339	339	-
Агабекян Саргис Арутюнович ИП	331	311	-
Усанов Алексей Валерьевич	324	280	-
АЙКРАФТ ООО	317	317	-
МЕЖИРОВ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ (ИП)	306	291	-
Кудинов Сергей Алексеевич ИП	301	301	-
Третьякова Наталья Ивановна ИП	297	276	-
Ситдикова Динара Шамиловна ИП	287	274	-
ГРИЦЕНКО ЮЛИЯ ВАСИЛЬЕВНА ИП	280	177	-

ОБЪЕДИНЕННАЯ КОНДИТЕРСКАЯ СЕТЬ ООО	275	-	-
Сафрыгин Леонид Игоревич ИП	265	-	-
ФАКТОР ООО	256	256	-
ВЫМПЕЛКОМ ПАО	252	249	-
ПАРУСА ООО	250	-	-
ВЕТКА ООО	244	232	-
Иващенко Максим Владимирович	238	71	-
Завалин Алексей Владимирович	235	220	-
АЛЬФА-БАНК АО	235	220	-
Кардавильцева Наталия Сергеевна	221	221	-
ЗОВДОМ ООО	220	-	-
АЛМАЗЫ ЯКУТИИ ООО	219	200	-
Соловьева Оксана Вадимовна ИП	214	200	-
ООО "ДИВАНЧИК"	214	204	-
Саргсян Маргарита Аршаковна ИП	210	-	-
МИР СПОРТА ООО	200	200	-
Сумароков Борис Юрьевич	200	200	-
ДУБОВИК ИННА ВАСИЛЬЕВНА ИП	200	200	-
Занесиголова Руслан Викторович ИП	200	-	-
Мазур Елена Леонидовна ИП	200	-	-
ЭТАР ООО	187	178	-
Кузнецова Ирина Анатольевна	170	159	-
Купишуз ООО	157	149	-
ЯМКИНА МАРИАННА ИВАНОВНА ИП	150	150	-
Панасюк Сергей Петрович	150	147	-
Агравян Вартан Феликсович	129	112	-
Баев Роман Валерьевич ИП	122	-	-
Корниенко Роман Анатольевич	122	160	-
Союнова Сауле Нор-Мамедовна ИП	115	110	-
Скрябин Игорь Анатольевич	102	-	-
ТИТОВА АНАСТАСИЯ ВЛАДИМИРОВНА ИП	100	93	-
НАМФЛЕГ ООО	100	100	-
МИЛТИ ООО	100	146	-
Керимова Дурдана Шафагат Кызы	100	-	-
РВБ ООО	95	95	-
Зоидов Гуфронджон Абдухоликович	94	90	-
Шамба Ирина Олеговна	89	89	-
ЛЕКС ООО	80	730	-

ЛАВАНДЕРИЯ-М ООО	78	71	-
Красиков Артем Данилович	74	69	-
Толмачёва Алевтина Алексеевна	68	-	-
АЙТИМ-ПЛЮС ООО	68	60	-
Одайник Ирина Геннадьевна	59	59	-
ЗОИДОВ АБДУРАХМОН ХОМИТБОЕВИЧ ИП	53	50	-
Короткова Карина Валерьевна	50	50	-
Авдимов Георгий Эдуардович	48	44	-
Саргсян Манушак Эдиковна	48	48	-
Белых Светлана Леонидовна ИП	47	-	-
ЛОТЕРЕИ МОСКВЫ АО	45	-	-
ДЕВЕНПОРТ ГРУПП ООО	40	35	-
ДАНИЛОВ КОММЕРЦИЯ ООО	30	30	-
ТБАНК АО	30	29	-
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	20	19	-
ПРЕМИУМПЛАТ ООО(ТЦ на Беговой)	20	20	-
Верюжский Алексей Андреевич	18	16	-
Шишкина Наталья Славовна	15	-	-
АО КБ "Модульбанк"	14	13	-
Мануйлов Владимир Юрьевич ИП	14	-	-
Халиков Артур Рашитович ИП	14	-	-
ИП ДОКУЧАЕВ ЕВГЕНИЙ ОЛЕГОВИЧ	13	124	-
МВМ ООО "Эльдорадо"	-	2 484	-
Тота Юлия Вадимовна ИП	-	640	-
Тампио Инна Эдуардовна	-	352	-
Бурьлин П. П. "Мультсервис"	-	300	-
СТУДИЯ КЛЕВЕР ООО	-	250	-
Золото и Стиль ООО	-	226	-
ИНФОТУР ООО	-	220	-
ЗОВ-1 ООО	-	220	-
ИП Осипов Сергей Леонович	-	220	-
ВИСМУТ ООО	-	200	-
Левченков Александр Михайлович ИП	-	182	-
Горшкова Ольга Вительевна ИП	-	170	-
АМФ-Групп АО	-	160	-
Скат ООО	-	160	-
МЕГАФОН РИТЕЙЛ АО	-	151	-
КТХ ЗАПАД ООО	-	127	-
КОРПОРАЦИЯ ООО	-	111	-
Волкова Светлана Борисовна	-	105	-
Макарова Дарья Михайловна	-	100	-
Дудко Руслан Евстахович ИП	-	91	-
САРИОГЛО МАРИЯ ИВАНОВНА ИП	-	70	-

ГАЛИАХМЕТОВ РАВИЛЬ НУРГАЯНОВИЧ ИП	-	60	-
Баграмян Вадим Фрунзеевич	-	48	-
ДОБРОВА СВЕТЛАНА ЮРЬЕВНА ИП	-	42	-
ЛИТИС ООО	-	41	-
Гусейнов Ибрагим Садагат Оглы	-	31	-
Синицкий Артур Дмитриевич	-	25	-
ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК	-	14	-
Шмелёва Наталья ИП	-	10	-
ДОБРЕВА ИРИНА ИВАНОВНА (ИП)	-	10	-
АПТЕЧНАЯ СЕТЬ ОЗ ООО	737	737	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 777	2 571
Затраты на оплату труда	46 395	20 089
Отчисления на социальные нужды	10 745	6 094
Амортизация	94 383	61 456
Прочие затраты	244 755	139 705
Итого по элементам	404 056	229 914
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	404 056	229 914