

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2025 ГОД

Закрытое акционерное общество «Ремонтно-строительное предприятие-21»

Сокращенное наименование: ЗАО «РСП-21»

Место нахождения: Российская Федерация, 194021, г. Санкт-Петербург, Вн. тер. г. муниципальный округ Гражданка, ул. Новороссийская, д.54, литера Б, помещ. 5Н ЗОНА 1.

ИНН 7804136653

КПП 780401001

ОГРН 102780257336 от 04.12.2002г.

ОКВЭД 43.2

ОКПО 52205415

ОКТМО 40328000

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Филиалов, представительств, обособленных подразделений, дочерних обществ у организации нет.

Общество включено в реестр СМП как микропредприятие 10.08.2017г.

Основной вид экономической деятельности – Производство электромонтажных санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ (ОКВЭД 43.2) (Общество в основном проводит электромонтажные работы).

Среднесписочная численность работающих на 01.01.26г. - 1 чел.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. И состоит из 100 штук обыкновенных именных акций. Сформирован и оплачен полностью.

Органы управления Обществом:

1. Общее собрание акционеров.

2. Единоличный исполнительный орган - директор Усиков Андрей Анатольевич до 27.05.2025 г.
- директор Царев Александр Александрович с 28.05.2025 г.

Учредители Общества:

<u>Физические лица:</u>	К-во акций (%%)	Кол-во акций (шт.)
1. Лупанов В.Г.	20%	20
2. Усиков А.А.	8%	8
3. Фомичева В.В.	20%	20
4. Царев А.А.	6%	6
<u>Юридические лица:</u>		
1. ЗАО «РСП-2»	20%	20
2. ЗАО «ТЭСМА»	19%	19
3. АО «Электроприбор»	4%	4
4. Некоммерческое партнерство Санкт-Петербургский центр социально-правовой помощи «Содействие»	3%	3
ИТОГО:	100%	100

Чистая прибыль на 100 акций в 2025г. 107 623 564 руб. на 1 акцию = 1 076 235 руб. 64 коп.

Чистая прибыль на 100 акций в 2024г. 107 611 872 руб. на 1 акцию = 1 076 118 руб. 72 коп.

Ревизор общества – Усиков А.А.

Реестродержатель: Северо-Западный филиал ЗАО «ВТБ Регистратор»

Управленческий персонал: Директор Усиков Андрей Анатольевич до 27.05.2025 г.

Директор Царев Александр Александрович с 28.05.2026 г.

Главный бухгалтер Гусева Мария Александровна

Изменений в капитале (уставный, резервный, добавочный) нет.

Уровень существенности устанавливается в размере 5%. Существенной можно признать сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных не менее 5%. Существенная ошибка исправляется без ретроспективного пересчета как и несущественная – записями по счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного периода, в котором была выявлена.

Активов и обязательств в иностранной валюте нет. Операций с цифровым рублем, в иностранной валюте, с денежными средствами, имеющими бюджетное происхождение, не было.

В связи с временным отсутствием заказов, выручки за 2025 год по основному виду деятельности нет.

Управленческие расходы – 917 915 руб. 02 коп.

в т.ч.

1. Аренда помещения	65 000 руб. 00 коп.
2. Зарплата	519 970 руб. 56 коп.
3. Инф-консульт. Услуги (обновление прогн.1С:бухг.)	49 992 руб. 00 коп.
4. Право использов. программ	8 413 руб. 59 коп.
5. Размещ. сообщ. в ЕФРСФДЮЛ	807 руб. 90 коп.
6. Страховые взносы адм.	159 630 руб. 97 коп.
7. Услуги аудиторские	65 000 руб. 00 коп.
8. Услуги связи	51 100 руб. 00 коп.

ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ

1. Доходы от участия в других организациях – 83 793 972 руб.

в т.ч.:

- Получены дивиденды за 2024 год от СПб ОАО «Красный Октябрь» - 11 342 772 руб.
- Получены дивиденды за 2024 год от АО «Техноресурс» - 43 500 000 руб.
- Получены дивиденды за 2023 год от ЗАО «РСП-2» - 28 951 200 руб.

2. Проценты к получению – 32 875 265 руб. 23 коп.

Проценты по вкладам на краткосрочные депозиты в Северо-Западном банке ПАО Сбербанк, Банк ВТБ (ПАО) - 32 875 265 руб. 23 коп.

ИТОГО внереализационные доходы: 32 875 265 руб. 23 коп.

Прочие расходы 162 555 руб. 90 коп.

в т.ч.

Прочие внереализационные расходы:

1. Услуги банков	47 541 руб. 55 коп.
2. Не принимаемые в целях н/о	50 012 руб. 77 коп.
3. Невозмещаемый НДС	16 001 руб. 58 коп.
4. Услуги по вед. реестра цен. бумаг	49 000 руб. 00 коп.

Финансовые вложения на 31.12.25 – 15 674 434 руб.13 коп.(акции организаций).Финансовых вложений в 2025 году не производилось.

Согласно ПБУ19/02 «Учет финансовых вложений» на 31.12.2025 года произведена проверка финансовых вложений на обесценение. Снижения стоимости финансовых вложений не выявлено. Выданных (полученных) займов, кредитов не было.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Государственной помощи не было.

Учетная политика Общества на 2025 г. утверждена приказом № 3-УП от 28.12.2023 г.

В Учетную политику отчетного года внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (Приказ Минфина России от 30 мая 2022 г. № 86н) и

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (в соответствии с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 87н)

Общество является субъектом малого предпринимательства (ФЗ № 209-ФЗ от 24.07.2007)
Имеет право на применение упрощенных способов учета (ФЗ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года ст.6, п.4, пп 1).

На основании этого не применяются: ПБУ 18/02, ПБУ8/2010.

Основные положения учетной политики:

ФСБУ 6/2020

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования в ходе обычной деятельности при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд;
- предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
- **стоимость объекта от 100 000 руб. и более (без НДС) за единицу.**

Основание: пункт 4 ФСБУ 6/2020

Затраты на приобретение активов, характеризующиеся одновременно признаками, указанными выше, но имеющие стоимость ниже 100 000 руб. признаются расходами периода, в котором они понесены, и списываются единовременно (с организованным учетом на забалансовом счете).

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020

Срок полезного использования Объекта ОС определяется согласно Постановлению Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г. «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация объектов ОС начисляется линейным способом ежемесячно, по состоянию на последнее число месяца (для всех групп ОС) П.34 ФСБУ 6/2020.

Начисление амортизации объекта ОС:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета П.33 ФСБУ 6/2020.

ФСБУ 14/2022

Согласно п.3 ФСБУ 14/2022: не применяет пункт 43, подпункты "б", "в", "д", "з"- "л" пункта 49, пункты 50, 51 настоящего Стандарта (как организация, имеющая право на применение упрощенных способов учета).

Объектом нематериальных активов (далее НМА) считается актив, характеризующийся признаками, установленными п.4 ФСБУ 14/2022 и стоимостью не менее 100 000 руб. за единицу.

Единицей учета НМА является инвентарный объект.

Инвентарным объектом НМА признается совокупность прав на него, возникающих в соответствии с договором либо иными документами, подтверждающими существование у организации прав на такой актив (п.11).

Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам (п.12)

При признании в бухгалтерском учете объект НМА оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта НМА считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта НМА в бухгалтерском учете (п.13).

После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.15). Применимо ко всем группам НМА.

Срок полезного использования НМА определяется для каждого объекта. Сроком полезного использования (СПИ) считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации, с учетом п.31.

По НМА с неопределенным СПИ в конце отчетного периода ежегодно проводится проверка на возможность определения СПИ (п.33)

Ликвидационная стоимость объекта НМА считается равной нулю, за исключением случаев, указанных в п. 36 ФСБУ 14/2022.

Начисление амортизации объекта НМА:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете;

- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета (п.38).

Амортизация объектов НМА начисляется линейным способом ежемесячно, по состоянию на последнее число месяца (кроме объектов НМА, СПИ которых определяется исходя из количества продукции (объема работ (услуг) в натуральном выражении) п.41 ФСБУ 14/2022

В конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) проводится проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта НМА (п.42).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 14/2022, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (п.55 ФСБУ 14/2022)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация, предусмотренная п.49, раскрывается с учетом существенности в соответствии с Разделом 5 п.49 ФСБУ 14/2022.

Нематериальных активы, подлежащие учету в соответствии с ФСБУ 14/2022, в Организации отсутствуют.

ФСБУ 26/2020

Организация (в связи с правом на применение упрощенных способов учета):

- а) не применяет подпункты "б" - "з" пункта 10, подпункт "б" пункта 11, пункт 12, абзацы первый - третий пункта 13, пункт 17, подпункты "в" - "д" пункта 23, пункт 24 настоящего Стандарта;

- б) может признавать затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов, в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

П.6 ФСБУ 26/2020: Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- б) сумма понесенных фактических затрат или приравненная к ней величина составляет не менее 100 000 рублей.

Капитальных вложений в отчетном периоде не было.

ФСБУ 25/2018

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Организация, являясь арендатором офисного помещения, не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде согласно п.11.в: арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Предприятие арендует помещение у ЗАО «РСП-2». Договор аренды № А-01/2022 от 10.01.2022г. Д/с №3 от 09.01.2025 г. Арендуется 4 кв. метра помещения. Балансовая стоимость составляет 219 297 рублей. Расходы по аренде за 2025 год составили 75 600 руб. 00 коп. (в том числе НДС 20% 12 600 руб.) Переменных платежей не было, переплата по аренде на 31.12.2025 года составляет 18 900 руб. 00 коп.(в т.ч. НДС 20%).

ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении запасов предназначенных для управленческих нужд. Затраты, связанные с приобретением запасов для управленческих нужд, не включаются в стоимость запасов, а включаются в расходы того периода, в котором были приобретены.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Запасы признаются по фактической себестоимости – фактическим затратам на их приобретение.

Списание запасов в производство и иное их выбытие производится по средней себестоимости.

В фактическую себестоимость НЗП включаются затраты, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Управленческие расходы в НЗП не включаются.

Движения незавершенного производства и запасов в 2025 году не было.

Выручка признается «по начислению» (дате подписания акта, отгрузочных документов), расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место (п.18 ПБУ 10/99).

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на сч. 90 «Продажи».

Резерв на оплату отпусков не создается (п. 3 ПБУ 8/2010). По состоянию на 31.12.2025г. неиспользованных отпусковых дней нет.

Текущий налог на прибыль в отчете о финансовых результатах определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль без применения ПБУ 18/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости. В составе краткосрочных финансовых вложений Общества учитываются депозитные вклады, срок погашения которых по состоянию на отчетную дату составляет не более 12 месяцев. Погашение процентов предусмотрено вместе с возвратом основной суммы вклада по окончании срока депозита. Досрочное расторжение договора депозита без потери процентной ставки не предусмотрено.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, погашение которой ожидается более, чем через 12 месяцев после отчетной даты, считается долгосрочной, дебиторская задолженность, которая должна быть погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты, называется краткосрочной.

По обязательствам проведена инвентаризация на 31.12.25 г. Остатки подтверждены актами сверки с контрагентами. Согласно учетной политике, задолженность, подтвержденная актами сверки, сомнительной не считается. Таким образом, согласно инвентаризации, сомнительной задолженности нет и резерв по сомнительным долгам не формируется.

Дебиторская задолженность -1 033 450 руб.84 коп.

В т.ч,

Расчеты с поставщиками и подрядчиками сч. 60

ООО «Что делать Интеграция» 57 000 руб. 00 коп.

ООО «РСП-2» - 18 900 руб. 00 коп.

ООО «Скартел» – 4 740 руб. 00 коп.

ИТОГО: 80 640 руб. 00 коп.

Расчеты по налогам и сборам

ЕНС – 533 324 руб. 52 коп.

ИТОГО: 533 324 руб. 52 коп

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.76.5

Проценты по депозитам 419 486 руб. 32 коп

ИТОГО: 419 486 руб. 32 коп.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Остатка денежных средств в кассе нет.

Остаток на расчетном счете организации: 3 762 168 руб. 79 коп.

В т.ч,

Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк» - 3 748 322 руб. 43 коп.

Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва - 13 846 руб. 36 коп.

ИТОГО: 3 762 168 руб. 79 коп.

Краткосрочные финансовые вложения:

Депозиты, со сроком погашения более 3 месяцев и менее 12 месяцев: 255 000 000 руб.

Погашение депозитных вкладов и процентов по ним производилось своевременно.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

1. Кредиторская задолженность.

По обязательствам проведена инвентаризация на 31.12.25 г. Остатки подтверждены актами сверки с контрагентами. Нарушений сроков исковой давности нет.

Кредиторская задолженность – 1 989 272 руб. 32 коп.

Расчеты с поставщиками

Расчеты по налогам и сборам

НДФЛ 990 руб.00 коп.

Налог на прибыль 1 951 966 руб. 00 коп.

ИТОГО: 1 952 956 руб. 00 коп. руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению

ИТОГО: 19 386 руб. 32 коп.

Расчеты с персоналом по оплате труда

Расчеты с персоналом по оплате труда – 16 930 руб. 00 коп.

ИТОГО: 16 930 руб. 00 коп.

На забалансовом счете отражена стоимость помещения под офис 219 297 рублей и ТМЦ, используемые в управленческой деятельности организации (в количественном учете) .

Информация о связанных сторонах.

Учредители общества:

Физические лица: Кол-во акций (шт.)

1. Лупанов В.Г. 20

2. Усиков А.А. 8

3. Фомичева В.В. 20

4. Царев А.А. 6

Юридические лица:

1. ЗАО «РСП-2» 20

2. ЗАО «ТЭСМА» 19

3. АО «Электроприбор» 4

4. Некоммерческое партнерство 3

Санкт-Петербургский центр
социально-правовой помощи
«Содействие»

ИТОГО: 100

Общество владеет акциями:

СПб ОАО «Красный Октябрь» 10 949 434 руб.13коп. – 50 266 шт.

АО «Техноресурс» 2 025 000 руб.00коп. – 20 шт.

ЗАО «РСП-2» 2 000 000 руб.00коп. – 20 шт.

АО «НМЗ-Энергия» 700 000 руб 00коп. – 2 000 шт.

Бенефициарный владелец Фомичева Вера Васильевна ИНН 781610458058

Доля в УК (прямое и косвенное владение) – 37,4%.

Операции со связанными сторонами:

- Получены дивиденды за 2024 год от СПб ОАО «Красный Октябрь» - 11 342 772 руб.

- Получены дивиденды за 2024 год от АО «Техноресурс» - 43 500 000 руб.

- Получены дивиденды за 2024 год от ЗАО «РСП-2» - 28 951 200 руб.

Выплачены дивиденды:

ЗАО«РСП-2» - 13 659 000 руб.

ЗАО «ТЭСМА» - 12 976 050 руб.

АО «Электроприбор»- 2 731 800 руб.

НП 3 Санкт-Петербургский центр социально-правовой помощи «Содействие» - 2 048 80 руб.

Физические лица – 36 879 300 руб. (пропорционально проценту владения акциями)

Итого: 68 295 000 руб.
Форма расчетов – безналичная.

За 2025 год оплачено (безналично) ЗАО «РСП-2» за аренду помещения 75 600 руб.00 коп.(в т.ч. НДС 20%) (задолженность переплата на 31.12.25: 18 900 руб. 00 коп.(в т.ч. НДС 20%).

Выплаты управленческому персоналу:

Начислено за 2025г. - Зарплата + страховые взносы – 679 601 руб. 53 коп. (519 970 руб. 56 коп. (в т.ч. НДФЛ 67 96 руб.) + 159 630 руб. 97 коп.), других выплат не было. (задолженность текущая по заработной плате на 31.12.25 16 930 руб.)

Существенных ошибок предшествующих периодов исправленных в отчетном периоде нет.

Существенных событий после отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности нет.

Судебные дела отсутствуют. Споров с Налоговой инспекцией нет.

Гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил, до отчетной даты не выдавались.

Потребляемые энергоресурсы входят в состав арендной платы.

Прекращение, прерывание деятельности Общества в ближайшие 12 месяцев не планируется.

Руководство Общества предпринимает надлежащие меры по обеспечению экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Общество имеет все финансовые предпосылки продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Влияние текущей политической и экономической ситуации:

Комплекс факторов экономического и иного характера, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, в отчетном году на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества не повлияли.

Раскрытие информации по налогу на прибыль за 2025 год

Прибыль до налогообложения: 115 588 767 руб.

Доходы, исключаемые из прибыли:

- дивиденды 83 793 972 руб.

Налоговая база для исчисления налога 31 794 795 руб.

Ставка налога на прибыль 25%

Условный налог на прибыль всего 7 948 699 руб. (31 794 795 * 25%)

Расходы, не принимаемые в целях налогообложения: 66 014 руб.,

Постоянный налоговый расход: 16 504 руб. (66 014 * 25%)

Итого налог на прибыль: 7 965 203 руб.

В т.ч.

- в Федеральный бюджет 2 548 865 руб.

- в бюджет субъекта РФ 5 416 338 руб.

Чистая прибыль 107 623 564 руб.

Директор:

Царев А.А.

24.03.2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. ЗАО "РСП-21" за 2025 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Первона- чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первона- чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первона- чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первона- чальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первона- чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первона- чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первона- чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	3а 2025 г.	15674	-	-	-	-	-	-	15674	-
	5311	3а 2024 г.	15674	-	-	-	-	-	-	15674	-
в том числе:											
Акции	5302	3а 2025 г.	15674	-	-	-	-	-	-	15674	-
	5312	3а 2024 г.	15674	-	-	-	-	-	-	15674	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2025 г.	188850	-	853630	817480	-	-	-	255000	-
	5315	3а 2024 г.	125910	-	930430	867490	-	-	-	188850	-
в том числе:											
Депозитные счета	5306	3а 2025 г.	188850	-	853630	817480	-	-	-	255000	-
	5316	3а 2024 г.	125910	-	930430	867490	-	-	-	188850	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2025 г.	204524	-	853630	817480	-	-	-	270674	-
	5310	3а 2024 г.	141584	-	930430	867490	-	-	-	204524	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2025 г.	629	-	33572	-	(33168)	-	-	-	-	1033
	5530	3а 2024 г.	568	-	112237	-	(112176)	-	-	-	-	629
в том числе:												
Рсчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2025 г.	50	-	194	-	(163)	-	-	-	-	81
	5531	3а 2024 г.	44	-	101	-	(95)	-	-	-	-	50
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рсчеты по налогам и сборам	5513	3а 2025 г.	30	-	503	-	-	-	-	-	-	533
	5533	3а 2024 г.	14	-	16	-	-	-	-	-	-	30
Прочие	5514	3а 2025 г.	549	-	32875	-	(33005)	-	-	-	-	419
	5534	3а 2024 г.	510	-	112120	-	(112081)	-	-	-	-	549
Итого	5500	3а 2025 г.	629	-	33572	-	(33168)	-	-	-	-	1033
	5520	3а 2024 г.	568	-	112237	-	(112176)	-	-	-	-	629

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.		На 31 Декабря 2024 г.		На 31 Декабря 2023 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2025 г.	1721	8365	-	(8097)	-	-	1989
	5580	3а 2024 г.	652	4204	-	(3535)	-	-	1721
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	5581	3а 2024 г.	-	247	-	(240)	-	-	7
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2025 г.	1675	7688	-	(7410)	-	-	1953
	5583	3а 2024 г.	626	3375	-	(2726)	-	-	1675
Расчеты по социальному страхованию	5564	3а 2025 г.	19	160	-	(160)	-	-	19
	5584	3а 2024 г.	20	137	-	(138)	-	-	19
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2025 г.	20	517	-	(520)	-	-	17
	5585	3а 2024 г.	6	445	-	(431)	-	-	20
Итого	5550	3а 2025 г.	1721	8365	-	(8097)	-	X	1989
	5570	3а 2024 г.	652	4204	-	(3535)	-	X	1721

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5610	1	1
Расходы на оплату труда	5620	520	445
Отчисления на социальные нужды	5630	160	137
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	237	192
Итого по элементам	5660	918	775
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	918	775

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2025 г.	На 31 Декабря 2024 г.	На 31 Декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2025 г.		За 2024 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	За 2025 г. 5910	-	-	-	-
	За 2024 г. 5920	-	-	-	-

Руководитель

Царев Александр
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2026 г.

