

**Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Завидово Плаза»
за 2025 год.**

Данные Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Завидово Плаза» (далее – ООО «Завидово Плаза», Общество) за 2025 год.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Завидово Плаза» (сокращенное наименование – ООО «Завидово Плаза»), ИНН / КПП 5029140480 / 694901001, зарегистрировано 20.06.2010 г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1105029009040.

Место нахождения Общества: 171266, Тверская область, Конаковский м.о, д. Вараксино, ул. Тверской бульвар, д. 2.

Почтовый адрес: 171266, Тверская область, Конаковский м.о, д. Вараксино, ул. Тверской бульвар, д. 2.

По состоянию на 01.01.2025 г. уставный капитал Общества составляет 5.342.596.029,16 руб., уставный капитал оплачен полностью.

По состоянию на 01.01.2025 г. участниками Общества являются:

1. ООО «ЗАВИДОВО Девелопмент», основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1077759454222, ИНН 7733620336, юридический адрес: 171266, Тверская область, Конаковский м.о, д. Архангельское, ул. Лесная, д. 1. Доля участия 3 205 557 617,5 руб (60,00%)

2. ВЭБ. РФ ОГРН 1077711000102, ИНН 7750004150, юридический адрес: 125009, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Арбат, ул Воздвиженка, дом 10. Доля участника 2.137.038.411,66 рублей (40,00%)

Органы управления Общества:

- Высший орган управления - общее собрание участников Общества
- Исполнительный орган - Генеральный директор Кирдяйкин Денис Владимирович (назначен Решением внеочередного общего собрания участников Общества 24 августа 2023 года сроком на 3 года)

В отчетном году Общество осуществляло:

- *Текущую деятельность:*
 - сдача имущества в аренду;
 - управление эксплуатацией жилого фонда;
 - управление эксплуатацией нежилого фонда;
 - оказание гостиничных и иных сопутствующих услуг;
 - услуги ресторанов;
- *Инвестиционную деятельность:*
 - операции с финансовыми вложениями, связанные с размещением свободных денежных средств на депозитных счетах кредитных учреждений с целью получения дополнительного дохода;
- *Финансовую деятельность:*
 - получение и погашение заемных средств, полученных от кредитных учреждений, для финансирования инвестиционного проекта и текущей деятельности.

Обществом получены следующие разрешительные документы:

- Лицензия № 69РПО0001586 от 20 мая 2019 г на осуществление розничной продажи алкогольной продукции на территории Тверской области со сроком действия до 18 июня 2024 г. Действие лицензии продлено до 18 июня 2026 года.

- Лицензия № АН-69-000116 от 04.06.2019 года на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами. Предоставлено бессрочно.

ООО «Завидово Плаза» являлось застройщиком (членство в СРО не требуется, т.к. все подрядчики являются членами СРО) при строительстве объектов недвижимости (гостиница и апарт-отель) на земельных участках, принадлежащих Обществу на праве собственности, находящихся по адресу: Тверская область, Конаковский район, д. Вараксино.

Финансирование строительства производилось за счет заемных средств.

Гостиница «Radisson Завидово» была построена и введена в эксплуатацию в 2014 году. Апарт-отель достроен в начале 2015 года.

Коммерческие помещения переведены в категорию товары и предназначаются для дальнейшей реализации.

Общество в 2022 году прошло процедуру сертификации гостиничных услуг в ООО «Центр сертификации, классификации и контроля качества». Гостинице «Radisson Отель, Завидово» присвоена категория 5 звезд (решение № 2341 от 28.06.2012г.) Апартотель «Radisson, Завидово» присвоена категория 3 звезды (решение № 2342 от 28.06.2012г.)

Обществом в целях эксплуатации Гостиницы «Radisson Завидово» и Апарт-отеля (187 апартаментов) заключены Международные соглашения об управлении с Компанией с ограниченной ответственностью «Radisson Russia A/S» (на территории РФ Компания действует через филиал, расположенный по адресу г. Москва, ул. Никольская д.10, ИНН 9909253502) от 30.06.2011 г. б/№, 22.09.2014 г. б/№ (соответственно).

С 22 августа 2022 года заключены Соглашения о замене стороны в отношении международных соглашений об управлении: права «Radisson Russia A/S» по договорам переданы ООО «Рэдиссон Рус».

В 2025 г. среднесписочная численность сотрудников Общества составила 169 человек.

II. СВЕДЕНИЯ О ФИЛИАЛАХ И ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯХ

Обществом открыты обособленные подразделения по следующим адресам:

- 127055, г. Москва, ул. Новослободская, д. 23 (зарегистрировано 13.03.2014 г. ИФНС №7 по г. Москве, КПП 770745002);
- 171266, Тверская обл., Конаковский р-н, д. Вараксино, Тверской б-р, д. 2 (зарегистрировано 01.02.2016 г. Межрайонной ИФНС №9 по Тверской обл.; КПП 694945001);

Созданные обособленные подразделения не выделены на самостоятельные балансы, не имеют расчетных и иных счетов в банке.

III. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА

Аудитором Общества является ООО «Р.О.С. Экспертиза»

Юридический адрес - 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3.

Фактический адрес - 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 7, стр. 3.

Член СРОА «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 11603046778.

IV. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с 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 России от 29.07.1998 № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, приказом Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 №66н.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный год.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту.

V. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

С 01.01.2021 года в Положение по учетной политике вводятся изменения в отношении правил бухгалтерского учета запасов в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

С 01.01.2022 года в Положение по учетной политике вводятся изменения в отношении бухгалтерского учета основных средств в связи с введением нового ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020. Общество установило способ отражения в отчетности начала применения стандарта альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020).

В соответствии с положениями Федерального закона от 26 марта 2022 № 67-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 2 Федерального закона «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации»:

- С отчетности за 3 квартал 2022 г. в части оказания гостиничных услуг применяется ставка НДС в размере 0%
- Внесены изменения в учете курсовых разниц при расчетах в иностранной валюте.

5.1 Учет основных средств

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Порядок определения первоначальной стоимости основных средств, срока полезного использования определяется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Общество не применяет стандарт ФСБУ 06/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020 в качестве критерия признания объекта основных средств, стоимостью не более 100 000 рубл. за единицу, с учетом существенности информации о таких активах. При этом, затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации.

Для группы однородных объектов амортизируемых основных средств применяется линейный способ начисления амортизации и метод уменьшаемого остатка. Группа однородных объектов основных средств определяется видом ОКОФ.

При приобретении основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации по этому имуществу, при наличии подтверждающих документов от предыдущего собственника, определяется исходя из срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Объекты основных средств стоимостью 100.000 руб. и менее за единицу и сроком полезного использования менее 12 месяцев отражаются в бухгалтерском учете, отчетности в составе материально-производственных запасов на отдельном субсчете счета 10 «Материалы». Их стоимость списываются на расходы по мере передачи в эксплуатацию.

Способ начисления амортизации для объектов основных средств, относящихся к Зданиям, установлен как списание стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования.

В случае наличия у Здания частей, функционально связанных со Зданием до такой степени, что их перемещение без несоразмерного ущерба невозможно, при этом срок полезного использования которых, существенно отличается от срока полезного использования Здания (например, внутриплощадочные инженерные сети, напорная, хозяйственно-бытовая и ливневая канализация, лифтовое оборудование, система автоматического пожаротушения), выделить каждую такую часть в самостоятельный объект основных средств.

Для всех вышеуказанных частей Здания, применяется способ начисления амортизации - списание стоимости по сумме чисел лет срока полезного использования.

Для прочего недвижимого имущества, а также движимого имущества в бухгалтерском учете установлен линейный способ начисления амортизации.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

Переоценка основных средств не производится.

5.2 Учет материально-производственных запасов

Расходы по заготовке и доставке товаров учитываются в составе фактических затрат на приобретение. Материально-производственные запасы (далее - МПЗ) при их постановке на учет оцениваются в размере фактической себестоимости.

Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

5.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в учете в сумме фактических затрат на их приобретение. Классификация финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные производится при признании объекта в бухгалтерском учете исходя из соответствия его на момент признания установленным определениям финансовых вложений и критериям признания их.

Проценты по выданным займам начисляются ежемесячно, исходя из процентной ставки, указанной в договоре.

Ценные бумаги учитываются на счете 58 "Финансовые вложения". Открытые в банках аккредитивы, депозиты учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках".

5.4 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Классификация дебиторской задолженности на долгосрочную и краткосрочную производится при признании актива в бухгалтерском учете.

5.5 Учет кредитов и займов

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено ПБУ.

Начисление процентов производится равномерно.

Задолженность по полученным займам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

5.6 Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списываются на затраты равными частями в течение срока их потребления.

Расходы, связанные с сертификацией и лицензированием продукции или услуг списываются на затраты равными частями в течение срока их действия сертификата (заключения) или лицензии.

Расходы на технологическую документацию многократного использования в процессе оказания услуг списываются на затраты равными частями в течение срока полезного использования. В случае если срок полезного использования не установлен, он считается равным 2 (двум) годам.

Также к расходам будущих периодов могут относиться расходы по различным видам страхования (на период действия полиса), членские взносы (на период действия членства), аренда имущества (на период действия договора аренды).

5.7 Формирование резервов

Организацией создаются следующие резервы:

- резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации;
- резерв предстоящих отпусков (применяется единый алгоритм формирования резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников в бухгалтерском и налоговом учете).

5.8 Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются

- деятельность гостиниц и ресторанов
- доходы от сдачи имущества в аренду

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

По оказанным гостиничным услугам проживания, услугам питания и сопутствующим услугам выручка определяется ежедневно по мере отгрузки независимо от срока проживания в гостинице потребителя (заказчика) услуги.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами, в том числе:

- возмещение ущерба от порчи имущества;
- доходы от реализации имущества;
- курсовая разница;
- ретро-бонус;

- проценты по депозитным счетам и предоставленным займам;
- прочие доходы.

5.9 Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

К прямым расходам (расходам основного производства), формирующим себестоимость продаж, относятся:

- расходы на оплату труда;
- страховые взносы и сборы с фонда оплаты труда;
- резерв на предстоящую оплату отпусков, включая страховые взносы;
- амортизационные отчисления по производственному оборудованию;
- коммунальные и эксплуатационные расходы;
- земельный налог;
- сырье и материалы (в том числе продукты, напитки)
- прочие расходы.

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Не признаются расходами Общества выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

К коммерческим расходам Общества относятся расходы на рекламу, роялти за маркетинг, оплата труда с начислениями и резервом на отпуск отдела продаж.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы (включая расходы на содержание аппарата управления): амортизация основных средств, оплата труда с начислениями страховых взносов и резервом на отпуск, управленческие роялти, прочие расходы.

К прочим расходам относятся:

- расходы на проведение собраний акционеров;
- государственная пошлина;
- налог на имущество;
- транспортный налог;
- земельный налог;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- курсовые разницы;
- иные аналогичные расходы.

5.10 Учет операций с иностранной валютой

Учет имущества и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, осуществляется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154Н.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому

Центральным Банком Российской Федерации. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

5.11 Движение денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков. Платежей поставщикам и подрядчикам платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- Поступления от контрагентов в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки (при наличии соответствующих операций):

- Взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- Покупка и перепродажа финансовых вложений;
- Осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

5.12 Принятый порядок заполнения бухгалтерской отчетности

Обществом предусмотрены следующие правила заполнения бухгалтерского баланса:

5.12.1. По статье Бухгалтерского баланса «Основные средства» отражаются:

- основные средства, введенные в эксплуатацию;
- капитальные вложения, связанные с приобретением и строительством основных средств;
- оборудование и материалы, приобретенные (произведенные) для капитальных вложений в основные средства;
- авансы и предоплаты по незаконченным капитальным вложениям в основные средства;
- прочие расходы (затраты), связанные с формированием капитальных вложений в основные средства.

Для расшифровки вышеперечисленных активов, в бухгалтерском балансе создаются дополнительные строки к статье «Основные средства».

5.12.2. По статье Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» отражаются:

- активы, принятые на учет в качестве нематериальных активов;
- капитальные вложения, связанные с созданием и приобретением нематериальных активов;
- прочие расходы (затраты), связанные с формированием капитальных вложений в нематериальные активы.

Для расшифровки вышеперечисленных активов, в бухгалтерском балансе создаются дополнительные строки к статье «Нематериальные активы».

5.12.3. По статье Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражаются активы со сроком обращения, превышающим производственный цикл (более 12 месяцев).

5.12.4. По статье Бухгалтерского баланса «Прочие оборотные активы» отражаются активы со сроком обращения, не превышающим производственный цикл (менее 12 месяцев).

5.12.5. По статье Бухгалтерского баланса «Прочие долгосрочные обязательства», в том числе отражаются суммы кредиторской задолженности перед подрядными организациями (гарантийный депозит), которые будут погашены по истечении гарантийного срока, предоставляемого подрядными организациями после ввода объекта капитального строительства в эксплуатацию, согласно условиям договора.

5.12.6. В Бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются:

- по строке «Прочие внеоборотные активы» – если срок списания на отчетную дату превышает более 12 месяцев.
- по строке «Запасы» - если срок использования актива на отчетную дату в пределах следующего операционного (производственного) цикла – не превышает 12 месяцев.

VI. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

6.1 Нематериальные активы (стр. 1110 Бухгалтерского баланса)

В составе объектов нематериальных активов отражены лицензии на пользование компьютерными программами

6.2 Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

6.1.1 В составе объектов основных средств, отраженных по стр. 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса, учтены следующие группы основных средств:

- Здания;
- Сооружения;
- Земельные участки;
- Машины и оборудование;
- Транспортные средства;
- Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Другие ОС;

Движение основных средств по группам представлено в Табл. 1.1 Пояснений к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.1.2 По состоянию на отчетную дату Общество имеет основные средства, полученные в аренду.

На конец отчетного года в составе арендованного имущества у Общества числятся следующие объекты (стоимостная оценка арендованного имущества договорами не определена):

№ п/п	Арендодатель	Договор	Предмет аренды
1.	ООО Завидово Девелопмент	№ 01/09/2025 от 01.09.2025	аренда стеллы «Я love Завидово»
2.	ООО Завидово Девелопмент	№ 01-06/2024 от 01.06.2024г	аренда корты, мини гольфполе
3.	ООО «Завидово Девелопмент»	№ 01-06-2025 от 01.06.2025	Аренда фонтана и земельного участка под ним
4.	ООО «Евроспортфинанс»	№ ЗП-01-02/2014 от 14.02.2014	Аренда офиса в Москве

6.3 Незаконченные капитальные вложения в основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Расходы на капитальные вложения отражены в Бухгалтерском балансе в составе стр. 1150 «Основные средства», в том числе, отдельно дана информация о величине незаконченных капитальных вложений в основные средства (стр. 1152 Бухгалтерского баланса).

Стоимость незавершенных капитальных вложений составила:

(тыс. руб.)

Наименование объекта	На 31.12.2023	На 31.12.2024	31.12.2025
Приобретение компонентов основных средств, строительство гостиничных комплексов для сотрудников	44 009	196 859	499 595

Информация о формировании стоимости капитальных затрат представлена Табл. 1.2, 1.3 Пояснений к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.4 Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Наибольший удельный вес на отчетную дату составляют запасы, связанные с эксплуатацией гостиницы, апарт-отеля и ресторанов, а также коммерческие помещения в апартотеле, предназначенные для продажи и учитываемые в составе товаров.

По статье «Товары» Обществом учитывается коммерческое помещение общей стоимостью 4 498 тыс. руб. расположенный по адресу: 171266, Тверская обл., Конаковский р-н, д. Вараксино, Тверской бульвар, д. 4.

Наличие и движение запасов представлено Табл. 2.1 Пояснений к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.5 Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 117 819 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 44 651 тыс. руб.; в т.ч.
ООО «АРОСА» – 2 889,0 тыс. руб
ИП Дмитриев Д.В. – 20 037,0 тыс. руб
ИП Суворова Ю.А. – 3 190,0 тыс. руб
ООО "Рамзор" – 5 269,0 тыс. руб
- расчеты с покупателями и заказчиками – 23 823 тыс. руб.;
ООО "Континент Экспресс" – 1 036,0 тыс. руб
ООО "Хотлабс" – 6 177,0 тыс. руб
Физические лица – 13 954,0 тыс. руб
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам – 41 937 тыс. руб.;
ЕНС 41 937,0
- прочие расчеты – 4 408 тыс. руб.
АО "АЛЬФАСТРАХОВАНИЕ" – 473,0 тыс. руб
РЕСО-Гарантия САО – 267,0 тыс. руб
ВЭБ.РФ – 239,0 тыс. руб

Движение дебиторской задолженности представлено в Табл. 3.1 Пояснений к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.6 Прочие оборотные активы (стр. 1260 Бухгалтерского баланса)

В составе прочих оборотных активов Общества по состоянию на 31.12.2025 г. отражаются расходы в размере 2 832,0 тыс. руб., со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

6.7 Капиталы и резервы (стр. 1310, 1370 бухгалтерского баланса, 2400 Отчета о финансовых результатах)

6.7.1 Уставный капитал Общества на 31.12.2025 (строка 1310 Бухгалтерского баланса) составил 5 342 596 тыс. руб.

6.7.2 По состоянию на 31.12.2025 г. участниками Общества являются:

- ООО ЗАВИДОВО Девелопмент – 3 205 557,6 тыс. руб. (доля участия - 60%)
- ВЭБ.РФ - 2 137 038,4 тыс. руб. (доля участия - 40%);

6.7.3 Добавочный капитал Общества на 31.12.2025 г (строка 1350 Бухгалтерского баланса) составил 1 418 382 тыс. руб.

В соответствии с решением участников (протокол Внеочередного общего собрания участников от 18.09.2019 г.) ООО «ЗАВИДОВО Девелопмент» в качестве вклада в имущество Общества внес земельные участки (5 шт. акт передачи б/н от 18.09.2019 г).

Согласно протокола стоимость земельных участков определена в размере 1 418 392 тыс. руб и подтверждается Отчетом об оценке от 11.07.2019 г № 19070507, составленным ООО Центр независимой экспертизы собственности»

6.7.4 Непокрытый убыток Общества на 31.12.2025 составляет 764 244 тыс. руб. (стр. 1370 Бухгалтерского баланса).

6.7.5 Прибыль отчетного года составил 576 242 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах).

6.7.6 По результатам за 2024 год Общество выплатило своим участникам дивиденды в размере 790 708,0 тыс. рублей (в пользу ООО «Завидово Девелопмент» 474 425,0 тыс. рублей 60%; в пользу ВЭБ. РФ -316 283,0 тыс. рублей 40%)

6.8 Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. в размере 212 647 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 56 999 тыс. руб.;
ООО «РАМЗОР» – 11 853,0 тыс. руб
ООО «Глобал Групп» – 2 896 тыс. руб
ООО "РЭДИССОН РУС" – 3 903,0 тыс. руб
Radisson Hotels APS Danmark – 4 091,0 тыс. руб
ООО «СГ-Транс» – 2 892,0 тыс. руб
- расчеты по авансам, полученным – 118 938 тыс. руб.;
ООО "АЛКАЛОИД-РУС" – 14 038,0 тыс. руб
ООО "Бронирование гостиниц" – 7 496,0 тыс. руб
ООО "ОРИОН" – 2 091 тыс. руб
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам – 31 934,0 тыс. руб.;
расчеты по налогу на имущество – 7 290,0 тыс. руб
расчеты по земельному налогу – 18 526,0 тыс. руб
расчеты по НДС при исполнении
обязанностей налогового агента - 4 068,0 тыс. руб
расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 4 144 тыс. руб
- прочие дебиторы, кредиторы – 632 тыс. руб
ИП Цветкова А.С. – 243,0 тыс. руб

Движение кредиторской задолженности представлено в Табл. 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.9 Оценочные обязательства (стр. 1540 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма оценочного обязательства (резерва по оплате отпусков) составила 5 853 тыс. руб.

Движение сумм оценочных обязательств представлено в Табл. 5 Пояснений к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.10 Обеспечение обязательств выданные – условные обязательства

ООО «Завидово Плаза» 02 августа 2024 года выдало независимую гарантию о выплате авансовых платежей ООО «Росзор» (принципал) ООО «Завидово Парк» (бенефициар) на сумму 1 200 000 000,0 рублей.

ООО «Завидово Плаза» 15 августа 2024 года заключило договор поручительства между Обществом и государственной корпорацией развития «ВЭБ.РФ» на сумму 1 200 000 000,0 рублей за возврат кредита, выданный ООО «Завидово парк»

Движение обеспечений выданных обязательств по видам представлено в Табл. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.11 Чистые активы

На 31.12.2025г. чистые активы Общества составляют 5 996 755 тыс. руб., что превышает размер Уставного капитала Общества.

6.12 Доходы Общества (стр. 2110, 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах)

Доходы Общества в отчетном году составили 2 187 492 тыс. руб., в том числе:

- Выручка – 2 055 836 тыс. руб. (стр. 2110 ОФР);
- Проценты к получению – 129 164 тыс. руб. (стр. 2320 ОФР);
- Прочие доходы – 5 462 тыс. руб. (стр. 2340 ОФР).

Структура доходов Общества представлена ниже:

Наименование вида деятельности	Доход от реализации, без налогов, тыс. руб.		
	2023 г	2024 г	2025 г
Управление недвижимым имуществом	15 858	17 965, 6	21 432,0
Деятельность гостиниц с ресторанами	1 606 604,3	1 949 040,8	2 034 404,0
Всего	16 22 462,3	1 967 006,4	2 055 836,0

Структура прочих доходов Общества представлена ниже:

Статья прочих доходов	(тыс. руб.)	
	2024 г.	2025 г.
Всего, в т.ч.	7558	5 462
Ущерб за порчу имущества	1 960	1 674
курсовые разницы	3 861	578
Прочие доходы	1 737	3 210

6.13 Расходы Общества (стр. 2120, 2210, 2220, 2330, 2350 Отчета о финансовых результатах)

Расходы Общества в отчетном году составили 1 415 925 тыс. руб., в том числе:

- Себестоимость продаж –1 020 050 тыс. руб. (стр. 2120 ОФР);
- Коммерческие расходы –68 312 тыс. руб. (стр. 2210 ОФР);
- Управленческие расходы – 268 176 тыс. руб. (стр. 2220 ОФР);
- Прочие расходы –59 387 тыс. руб. (стр. 2350 ОФР).

Структура прочих расходов представлена ниже:

Статья прочих расходов	2024 г.	2025 г.
Всего, в т.ч.	60 725	59 387
расчеты с бюджетом	31 472	32 037
курсовые разницы	6 263	
комиссия банка	17 902	11 960
прочие	5 088	15 390

Состав расходов Общества по элементам представлен в Табл. 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

6.14 Расчеты налога на прибыль

6.14.1. В бухгалтерском учете Общества отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода.

Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств (активов)» и «Отложенных налоговых активов и обязательств».

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто, соответственно в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

С 1 января 2025 года налоговая ставка по налогу на прибыль организации установлена в размере 25% (подпункт а пункта 50 статьи 2 Федерального закона от 12.07.2024 № 176-ФЗ[1]).

6.14.2 Структура отложенных налоговых активов и обязательств представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Виды налоговых активов	Признание ОНА	Погашено ОНА	Изменение	Остаток на 31.12.2025
Основные средства	34	3 023	(2 989)	61 625
Расходы будущих периодов (отложенный налоговый убыток)		97 742	(97 742)	627 770
ИТОГО	34	100 765	(100 731)	589 395

Виды налогового обязательства	Признано ОНО	Погашено ОНО	Изменения	Остаток на 31.12.2024
Доходные вложения в материальные ценности	130		130	162
Доходы будущих периодов		23	(23)	514
Основные средства	505	410	95	715
Товары		134	(134)	100
Оценочные обязательства и резервы	2		2	2
Итого	563	567	490	1 493

6.14.3 В 2025 году налоговая база для расчета налога на прибыль у Общества составила 389 978 тыс. руб.

Информация о текущем налоге на прибыль в размере 97 495 тыс. руб. отражена по строке 2411 отчета о финансовых результатах.

Информация об отложенном налоге на прибыль в размере 100 800 тыс. руб. отражена по строке 2412 отчета о финансовых результатах.

(тыс. руб)

№ п/п	Показатель	Сумма (база)	Показатель	Сумма (база)
1	Прибыль (убыток) до налогообложения (за исключением прибыли, облагаемой по иным основаниям)	774 537	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(193 634)
2	Постоянный налоговый расход, увеличивающий налогооблагаемую прибыль	18 641	Постоянный налоговый расход	(4 660)
3	Изменение временных налоговых разниц текущего периода	(403 200)	Отложенный налог	100 800
	Налогооблагаемая прибыль	389 978	Текущий налог на прибыль	(97 494)
	Налог на прибыль к уплате по декларации			(97 494)

7 ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

По группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены суммы, находящиеся на расчетных счетах в рублях и иностранной валюте, наличные деньги в кассе и прочие денежные средства.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Денежные средства и денежные эквиваленты всего, в том числе	753 702	356 481
Касса организации	3 281	4 230
Расчетные счета	734 123	315 652
Валютные счета	605	
Переводы в пути	15 693	36 599

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в тыс. руб. в сумме, исчисленной на основе официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств по строке «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России:

Валюта	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее (строка 4125 «НДС (сальдо расчетов по НДС с поставщиками, заказчиками, бюджетом и т.д.)»).

Информация о движении денежных средств, участвующих в операциях с зависимыми обществами, приведена в таблице:

(тыс. руб.)

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Строка	Сумма
1.	ООО «Завидово Гольф»	4111 «Поступления от продажи товаров, работ, услуг»	40
2.	ООО «Завидово Парк»	4111 «Поступления от продажи товаров, работ, услуг»	2 045
3.	ООО «Завидово Девелопмент»	4111 «Поступления от продажи товаров, работ, услуг»	390
4.	ООО «Завидово Девелопмент»	4121 «Платежи поставщикам, (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	(2 791)
5.	ООО «Завидово Гольф»	4121 «Платежи поставщикам, (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	(19 169)

8 ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ТРЕБУЮЩАЯ РАСКРЫТИЯ В ПОЯСНЕНИЯХ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

8.7 Информация о связанных сторонах

8.1.1 Согласно Закону «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» №948-1 от 22 марта 1991 г. (в редакции законов Российской Федерации № 3119-1от 24 июня 1992 г., № 3110-1 от 15 июля 1992 г., № 83 - Ф3 от 25 мая 1995 г., № 70-ФЗ от 6 мая 1998 г.; 3-ФЗ от 2 января 2000 г., № 196 – Ф3 от 31 декабря 2001 г., № 31-ФЗ от 21 марта 2002 г., № 122-ФЗ от 9 октября 2002 г., №13-ФЗ от 7 марта 2005 г., № 19-ФЗ от 2 февраля 2006 г., № 135-ФЗ от 26 июля 2006 г.) связанными сторонами для ООО «Завидово Плаза» являлись по состоянию на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Полное наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале, %
1.	Бачин Сергей Викторович	Бенефициарный владелец	-
2.	ООО ЗАВИДОВО Девелопмент	Участник Общества	60%
3.	ВЭБ.РФ	Участник Общества	40%
4.	ООО «Завидово Гольф»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (доля участия в уставном капитале ООО «Завидово Девелопмент» - 55%)	-
5.	ООО «ЗАВИДОВО ЛЕС»	ООО «Завидово Девелопмент» владеет долей в 100% в Уставном капитале ООО «ЗАВИДОВО ЛЕС»	
6.	ООО «Завидово Парк»	ООО «Завидово Девелопмент» владеет долей в 99,99% в Уставном капитале ООО «ЗАВИДОВО Парк»	
7.	Кирдяйкин Денис Владимирович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа (согласно закону «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» №948-1 от 22 марта 1991 г.)	-

8.1.2. В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством. Информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице:

(тыс. руб.)

Контрагент	Вид расчетов	Сальдо на 01.01.2025	дебет	кредит	Сальдо на 31.12.2025
ООО «Завидово Гольф»	Договор эксплуатации территории	255	3 335	3 360	280
	Договор эксплуатации Объектов	1 595	19 767	19 595	1 423
ООО «ЗАВИДОВО Девелопмент»	Договоры аренды	62	744	744	62
	Прочие услуги	2	498	518	2
	Расчеты по услугам технадзора	180	2 107	2 238	311
ООО «Завидово Парк»	Договор на предоставление услуг	760	1 694	2 455	

8.1.3. Выплата вознаграждений основному управленческому персоналу в отчетном периоде составила 66 143,7 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 47 319,8 тыс. руб.
- бонусы – 7 490,6 тыс. руб.
- сумма начисленных страховых взносов – 11 333,3 тыс. руб.

8.8 События после отчетной даты.

На дату составления отчетности Обществу не были известны существенные события, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор
ООО «Завидово Плаза»
20 марта 2026 г

Кирдяйкин Д.В.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (переоцененная)
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	5 731 246	(1 285 415)	105 904	(6 956)	5 085	(114 521)	-	5 830 194	-	(1 385 267)
Здания	За 2024 г.	5 598 513	(1 196 506)	1 978 919	(1 846 185)	-	(68 909)	-	5 731 246	-	(1 285 415)
Соружения	За 2025 г.	2 635 886	(1 210 091)	6 014	-	-	(68 170)	-	2 641 900	-	(1 278 261)
Машины и оборудование (за исключением судов)	За 2024 г.	2 635 886	(1 143 513)	-	-	-	(66 578)	-	2 635 886	-	(1 210 091)
Огнестойкое оборудование	За 2025 г.	25 392	(17 499)	76 288	-	-	(2 569)	-	101 638	-	(20 069)
Транспортные средства	За 2024 г.	21 360	(15 636)	4 032	-	-	(1 663)	-	25 392	-	(17 499)
Приказовый инвентарь	За 2025 г.	39 596	(15 488)	15 526	(1 487)	1 308	(12 663)	-	53 655	-	(27 835)
Земельные участки	За 2024 г.	30 642	(19 663)	8 934	-	-	(9 829)	-	39 596	-	(16 436)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 832	(2 774)	2 658	-	-	(1 725)	-	8 490	-	(4 502)
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	4 831	(1 525)	1 201	-	-	(1 142)	-	5 832	-	(2 774)
в том числе:	За 2025 г.	37 994	(4 895)	-	-	-	(14 142)	-	37 994	-	(19 040)
Приказовый инвентарь	За 2024 г.	97 953	(33 517)	5 428	(5 489)	3 777	(4 898)	-	97 901	-	(4 888)
Земельные участки	За 2024 г.	50 499	(24 963)	47 454	-	-	(8 554)	-	97 901	-	(45 182)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	2 887 887	-	1 878 575	(1 846 185)	-	(236)	-	2 887 887	-	(33 517)
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	708	(138)	-	-	-	(138)	-	708	-	(374)
в том числе:	За 2025 г.	15 559	(1 167)	34 409	-	-	(4 668)	-	49 987	-	(5 836)
Транспортные средства	За 2025 г.	15 559	(1 167)	34 409	-	-	(1 167)	-	15 559	-	(1 167)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	15 559	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	15 559	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	15 559	(1 167)	34 409	-	-	(4 668)	-	49 987	-	(5 836)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	15 559	-	-	-	-	-	-	-

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	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства
Амортизируемые основные средства - всего	1 891 189	1 572 337	1 891 189	1 546 511	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
Здания	1 363 639	1 425 785	1 363 639	1 492 373	-	-
Соружения	97 591	7 853	97 591	5 524	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	28 801	23 098	28 801	19 972	-	-
Огнестойкое оборудование	3 988	3 057	3 988	3 105	-	-
Транспортные средства	63 087	47 488	63 087	47 488	-	-
Приказовый инвентарь и хозяйственный инвентарь	52 749	64 436	52 749	25 536	-	-
Другие виды основных средств	334	570	334	570	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	2 887 887	2 887 887	2 887 887	2 865 497	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
используемый для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребляемые	-	-	-	-	-	-
свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
земельные участки	2 887 887	2 887 887	2 887 887	2 865 497	-	-
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.	
	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства
Амортизируемые основные средства	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства	-	-	-	-	-	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	скинано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	83 962	-	1 029 586	(1 043 210)	-	X	70 338	-		
	За 2024 г.	65 848	-	937 059	(978 945)	-	X	83 962	-		
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	38 193	-	80 948	(8 485)	-	-	32 171	-		
	За 2024 г.	32 140	-	125 384	(24 405)	-	-	38 193	-		
Товары	За 2025 г.	45 769	-	191 729	(14 674)	-	-	38 167	-		
	За 2024 г.	33 708	-	191 804	(6 979)	-	-	45 769	-		
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	786 909	(1 020 050)	-	-	263 141	-		
	За 2024 г.	-	-	679 871	(947 561)	-	-	267 690	-		

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		списано		восстановление резерва	переклассифицировано	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									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	217 554 175 669	(3 530) (4 898)	42 627 131 138	-	(138 749) (89 253)	(138) (1 370)	-	-	-	-	-	-	121 294 217 554	-	(3 475) (3 530)
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	103 925 46 697	-	44 535 100 995	-	(103 809) (43 767)	-	-	-	-	-	-	-	44 651 103 925	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	46 688 73 087	(3 530) (4 898)	(3 443) 14 690	-	(12 809) (41 070)	(138) (1 370)	-	-	-	-	-	-	30 298 46 688	-	(3 475) (3 530)
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	66 941 55 904	-	1 535 15 453	-	(22 131) (4 416)	-	-	-	-	-	-	-	46 345 56 941	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	217 554 175 669	(3 530) (4 898)	42 627 131 138	-	(138 749) (89 253)	(138) (1 370)	-	-	-	-	-	-	121 294 217 554	X X	(3 475) (3 530)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	3 475	-	3 530	-	4 898	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	218 657 187 710	180 610 119 027	937	(187 557) (88 080)	- -	212 647 218 657	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	61 534 39 088	49 593 38 189	-	(54 128) (15 743)	-	56 999 61 534	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	134 717 117 034	117 197 76 591	-	(132 976) (58 908)	-	118 938 134 717	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	606 880	251 63	-	(225) (338)	-	632 606	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	21 800 30 708	13 569 4 184	937	(13 092) (187 557)	-	36 078 21 800	- X
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	218 657 187 710	180 610 119 027	937	(187 557) (88 080)	-	212 647 218 657	- X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 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. За 2024 г.	4 967 2 779	18 508 15 435	16 782 13 047	841 199	5 853 4 967
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	4 967 2 779	18 508 15 435	16 782 13 047	841 199	5 853 4 967

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 400 000	2 400 000	5 905 635
в том числе:			
РЭБ, РФ	2 400 000	2 400 000	5 905 635

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	276 385	277 448
Затраты на оплату труда	200 304	181 209
Отчисления на социальные нужды	50 364	33 977
Амортизация	114 921	88 909
Прочие затраты	714 565	682 288
Итого по элементам	1 356 539	1 263 830
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): - незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 356 539	1 263 830