

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Омега-жилбуд» за 2025 год Текстовая часть

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Омега-жилбуд» ИНН 9204012258.

Юридический адрес: 298510, Республика Крым, г Алушта, ул. Красноармейская, д. 56, оф.104.

15 октября 2014 года в Единый государственный реестр юридических лиц в отношении юридического лица ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОМЕГА-ЖИЛБУД» (далее – Общество) внесена запись за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1149204024617, как о юридическом лице, зарегистрированном на территории Республики Крым и территории города федерального значения Севастополя на день принятия в Российскую Федерацию Республики Крым и образования в составе Российской Федерации новых субъектов – Республики Крым и города федерального значения Севастополя.

Размер уставного капитала Общества составляет 2 514 000 (Два миллиона пятьсот четырнадцать тысяч) рублей.

При этом доли в уставном капитале Общества на отчетную дату распределены следующим образом:

- Грузинов Денис Анатольевич - 99% процентов Уставного капитала;
- Николаева Анастасия Игоревна – 1% процент Уставного капитала.

На 31.12.2025 года численность работающих в Обществе составляла 2 человек, на 31.12.2024 года – 1 человек.

Предметом (видом) деятельности Общества в соответствии с учредительными документами является:

- Деятельность холдинговых компаний;
- Консультирование по вопросам финансового посредничества;
- Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- другие виды деятельности, не запрещенные Законом.

В отчетном периоде Общество осуществляло владение долями организаций, операции по финансированию дочерних и зависимых обществ.

Единоличным исполнительным органом в отчетном периоде является: директор Степкин Дмитрий Васильевич.

Для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности был заключен договор с аудиторской организацией ООО «АК «Альянс-Аудит» (ОИН 12006354161).

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н.

2. Учетная политика

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.2. Основные средства

Объекты основных средств приняты к учету в оценке по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства представлены по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

2.3. Материально-производственные запасы.

Материально - производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Отнесение затрат к фактическим затратам на приобретение МПЗ осуществляется согласно п. 9 ФСБУ 5/2019.

К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию, а также затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию.

Общехозяйственные и иные аналогичные расходы в фактическую себестоимость МПЗ не включаются.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится методом ФИФО.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

Такие финансовые вложения приведены по текущей рыночной стоимости на отчетную дату, переоцениваются по текущей рыночной стоимости ежеквартально. Разница между оценкой финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.5. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.6. Признание доходов и расходов по обычным видам деятельности

Доходы и расходы по обычным видам деятельности определяются по методу начисления.

Коммерческие и управленческие расходы подлежат признанию в составе расходов текущего периода без включения в стоимость незавершенного производства или стоимость товаров.

2.7. Прочие доходы и расходы

Прочими доходами признаются:

- выручка от реализации долей в уставных капиталах организаций;
- доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- доходы от продажи основных средств и прочих МПЗ;
- доходы от продажи прочих активов;
- проценты к получению по депозитам и займам выданным;
- проценты к получению по ценным бумагам;
- курсовые разницы;
- и другие доходы, поименованные в п. 8 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.99 №32.

К прочим расходам относятся:

- расходы, связанные с выбытием долей в уставных капиталах организаций;
- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации (с учетом положений пункта 5 ПБУ 10/99);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- курсовые разницы;
- и другие расходы.

Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются в состав прочих расходов и доходов по каждому обязательству на основании:

- данных проведенной инвентаризации;
- письменного обоснования;
- распоряжения руководителя.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

К денежным эквивалентам относятся финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам могут быть отнесены, например, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, либо срок которых не превышает 3 месяца; векселя банков, срок погашения которых установлен «по предъявлению», либо не превышает 3 месяца.

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

В отчете о движении денежных средств (далее – ОДДС) представлены свернуто:

- сумма НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него.

В целях формирования показателей ОДДС сумма НДС по платежам поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги определяется косвенным методом исходя из расчетной средней ставки НДС, применяемой к общей сумме платежей поставщикам (подрядчикам).

2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество ведет учет постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых обязательств и налоговых активов в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто в соответствующих разделах баланса.

2.10. Резервы предстоящих расходов

Общество ежемесячно учитывает оценочное обязательство по расходам на оплату предстоящих отпусков сотрудников.

На 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация величины оценочных обязательств перед работниками.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства и прочие внеоборотные активы

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в Таблице 4.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Ликвидационная стоимость основных средств признается равной нулю, т.к. не ожидается поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования или ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

3.2. Запасы, затраты по основным видам деятельности и незавершенное производство

Данные о наличии и движении запасов представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6.1.

Данные о наличии и движении затрат в незавершенном производстве за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6.1.

Данные в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 10.

3.3. Финансовые вложения

Данные о наличии и движении по основным видам финансовых вложений, а также величине резерва под обесценение финансовых вложений за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.1.

3.4 Дебиторская задолженность

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности, а также величине резерва по сомнительным долгам за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 7.1.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.5. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.1.

Размеры недополученных по состоянию на 31.12.2025 заемных средств относительно размеров, предусмотренных договорами займа, а также информация о сроках погашения привлеченных займов приведена в следующей таблице:

Заложность по договору займа, с учетом начисленных процентов на 31.12.2025, тыс. руб.	Текущий срок возврата	Размер недополученных по состоянию на 31.12.2025 заемных средств относительно размеров, предусмотренных договорами займа
9 113	01.01.2029	21 063
21 137	31.12.2026	35 080
59 705	26.03.2028	42 200
27 671	07.07.2028	5 400
35 000	25.08.2026	0
125 580	24.04.2028	4 420

Прочая кредиторская задолженность представлена задолженностью по договорам уступки прав требований. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.6. Прибыль, чистые активы и непрерывность деятельности.

В 2024 году Обществом получен убыток в размере 63 484 тыс. руб., по итогам 2025 года Обществом получен убыток в размере 24 914 тыс. руб.

Чистые активы Общества составляют 286 546 тыс. руб. на 31.12.2024, 261 632 тыс. руб. на 31.12.2025. Размер чистых активов превышает размер уставного капитала Общества, что соответствует Закону «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Величина оборотных активов (в размере 246 652 тыс. руб.) превышает величину краткосрочных обязательств Общества в размере 71 857 тыс. руб.

Руководство Общества считает возможным и целесообразным продолжение осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества как минимум в течение 12 месяцев, следующих за отчетной датой, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, сокращении деятельности или защите от кредиторов.

3.7. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.8. Условные активы и условные обязательства

Условных активов и обязательств в отчетном году у Общества не возникало.

3.9. Обеспечения обязательств выданные и полученные

Информация о наличии выданных и полученных обеспечений обязательств за отчетный и предшествующий отчетному периоды приводится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 9.

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Ставка налога на прибыль в 2025г составляет 25%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила – 6 293 тыс. руб.

Сумма условного дохода по налогу на прибыль, исчисленного исходя из прибыли до налогообложения по данным бухгалтерского учета, составляет 4 655 тыс. руб. (- 18 621 x 25%).

Текущий налог на прибыль = -условный доход по налогу на прибыль – Постоянный налоговый доход (ПНД) + Постоянный налоговый расход (ПНР) + изменение отложенных налоговых активов (ОНА) – изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО), т.е. ТНП = -4 655 - 0 + 10 948+ 0 - 0 = 6 293 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход представлен в основном разницей в бухгалтерской и налоговой оценке стоимости списанной доли в уставном капитале дочернего общества при выходе из него.

Ставка налога на прибыль в 2024г. составляет 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2024 год составила – 4 064 тыс. руб.

Сумма условного дохода по налогу на прибыль, исчисленного исходя из прибыли до налогообложения по данным бухгалтерского учета, составляет 11 466 тыс. руб. (- 57 328 x 20%).

Текущий налог на прибыль = -условный доход по налогу на прибыль – Постоянный налоговый доход (ПНД) + Постоянный налоговый расход (ПНР) + изменение отложенных налоговых активов (ОНА) – изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО), т.е. ТНП = -11 466 - 0 + 15 530 + 0 - 0 = 4 064 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход представлен в основном разницей в бухгалтерской и налоговой оценке стоимости списанной доли в уставном капитале дочернего общества при выходе из него.

5. Потенциально существенные риски

Страновые и региональные риски

В настоящее время политическая ситуация в стране является стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Кредитный риск.

Общество подвержено риску получения убытков вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения должниками финансовых обязательств.

Руководством принимается во внимание наличие указанного риска при проведении работы по контролю за дебиторской задолженностью.

6. Информация о связанных сторонах

На 31.12.2025г.: Грузинов Денис Анатольевич – Бенефициарный владелец, контролирует Общество.

На 31.12.2024 г.: Николаев Андрей Александрович – Бенефициарный владелец, контролирует Общество.

Основной управленческий персонал:

Директор Степкин Дмитрий Васильевич с 30.03.2022 г. по настоящее время.

Сумма вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (краткосрочные вознаграждения) за 2025 год, составила 763 тыс. руб.

Сумма вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (краткосрочные вознаграждения) за 2024 год, составила 86 тыс. руб.

Связанные стороны Общества в 2025 году:

Наименование	ИНН	Характер отношений со связанными сторонами
Степкин Дмитрий Васильевич		Директор Общества
Грузинов Денис Анатольевич		Бенефициарный владелец
ООО "База УПТК"	9204567235	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "СЗ "Горный"	9204562950	Контролируется Обществом
ООО "СЗ" Севстройэкспертиза"	9204551940	Контролируется Обществом
ООО "СЗ "Санаторный"	9102266503	Контролируется Обществом
ООО "СЗ "Молочная балка 2"	9204569225	Контролируется Обществом
ООО "СЗ ЖК на Блюхера"	9102266493	Контролируется Обществом
ООО «Крымград»	9204569183	Значительное влияние
ООО "Соцжилстрой"	9201523198	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "СК «Стройжилподряд»	9204563512	Контролируется бенефициаром Общества

Связанные стороны Общества в 2024 году:

Наименование	ИНН	Характер отношений со связанными сторонами
Степкин Дмитрий Васильевич		Директор Общества
Николаев Андрей Александрович		Бенефициарный владелец
ООО "База УПТК"	9204567235	Контролируется Обществом
ООО "СЗ "Горный"	9204562950	Контролируется Обществом
ООО "СЗ" Севстройэкспертиза"	9204551940	Контролируется Обществом
ООО "СЗ "Санаторный"	9102266503	Контролируется Обществом
ООО "СЗ "Молочная балка 2"	9204569225	Контролируется Обществом
ООО "СЗ ЖК на Блюхера"	9102266493	Контролируется Обществом
ООО «Крымградо»	9204569183	Значительное влияние
ООО "Мидельвейс"	9204019581	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "СЗ "Сапфир 4 Лтд"	9103018870	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "СЗ "Декор"	9204569176	Контролируется Обществом до 29.11.2024
ООО "СЗ "Молочная балка"	9204565975	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "УК "ЛАЙН СЕРВИС"	9204567620	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "ГАЛС"	9204019550	Контролируется бенефициаром Общества
ООО "СЗ "Симстройпроект"	9102264739	Значительное влияние

Информация о сделках со связанными сторонами в 2025-2024 г.:

№ п/п	Наименование связанных сторон	Характер отношений со связанными сторонами	Виды операций	2025 год				2024 год			
				Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.
1	ООО "База "УПТК" (ИНН 9204567235) Реализация	Контролируется бенефициаром Общества	Реализация (оплата)	(31 257)	-	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет	57 000 (25 742)	31 257	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет
2	ООО "СЗ "Севстройэкспертиза" (ИНН 9204551940) (предоставление беспроцентных займов)	Общество контролирует организацию	Предоставление	10	30	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет	11	20	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-	-						
3	ООО "СЗ "ЖК "Санаторный" (ИНН 9102266503) (предоставление беспроцентных займов)	Общество контролирует организацию	Предоставление	45 826 (-)	51 140	Перечисление денежных средств, в период, превышающий 12 месяцев	Нет	5 054 (19)	5 314	Перечисление денежных средств, в период, превышающий 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-	-						
4	ООО "СЗ "ЖК на Блохера" (ИНН 9102266493) (предоставление беспроцентных займов)	Общество контролирует организацию	Предоставление	14 610 (-)	14 881	Перечисление денежных средств, в период, превышающий 12 месяцев	Нет	32 (20)	271	Перечисление денежных средств, в период, превышающий 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	(-)	-						
5	ООО "Крымград" (ИНН 9204569183) (предоставление беспроцентных займов)	Общество контролирует организацию	Предоставление	122	-	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет	788	1 205	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	(1327)	-						
6	ООО "Крымград" (ИНН 9204569183) (Уступка прав требования)	Общество контролирует организацию	Реализовано	-	-	Перечисление денежных средств, зачет встречных требований	Нет	-	130	Перечисление денежных средств, зачет встречных требований	Нет
			(оплачено) право требования	(130)	-						
7	ООО "СЗ "Горный" (ИНН 9204562950) (предоставление беспроцентных займов)	Общество контролирует организацию	Предоставление	48 995	53 020	Перечисление денежных средств, в период, превышающий 12 месяцев	Нет	4 019	4 025	Перечисление денежных средств, в период, превышающий 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-	-						

8	ООО "СЗ "Молочная балка 2" (ИНН 9204569225) (предоставление беспроцентных займов)	Общество контролирует организацию	Предоставление	-	20	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет	11	20	Перечисление денежных средств, в течение 12 месяцев	Нет
			(возврат) займа	-				-			

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные беспроцентные	За 2025 г.	30 165	-	163 128	-	(131 366)	-	-	-	-	61 927	-
	За 2024 г.	22 789	-	9 936	-	(2 560)	-	-	-	-	30 165	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	127 299	-	149 804	-	(100 145)	-	-	-	-	176 958	(347)
	За 2024 г.	46 015	-	127 299	-	(46 015)	-	-	-	-	127 299	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	58 412	-	-	-	(31 258)	-	-	-	-	27 154	-
	За 2024 г.	-	-	58 412	-	-	-	-	-	-	58 412	-
авансы выданные	За 2025 г.	676	-	-	-	(676)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	377	-	676	-	(377)	-	-	-	-	676	-
прочая	За 2025 г.	67 407	-	87 507	-	(67 407)	-	-	-	-	87 507	(347)
	За 2024 г.	43 382	-	67 407	-	(43 382)	-	-	-	-	67 407	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	16	-	(2)	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	116	-	2	-	(116)	-	-	-	-	2	-
Займы выданные беспроцентные	За 2025 г.	802	-	62 281	-	(802)	-	-	-	-	62 281	-
	За 2024 г.	2 140	-	802	-	(2 140)	-	-	-	-	802	-
Итого	За 2025 г.	157 464	-	312 932	-	(231 511)	-	-	-	X	238 885	(347)
	За 2024 г.	68 804	-	137 235	-	(48 575)	-	-	-	X	157 464	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	159 528	223 338	11 985	(172 783)	-	222 068
	За 2024 г.	159 736	79 770	12 385	(93 873)	-	159 528
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	159 528	223 338	11 985	(145 138)	-	222 068
	За 2024 г.	159 736	79 770	12 385	(93 873)	-	159 528
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	47 308	40 631	1 692	(45 419)	-	71 857
	За 2024 г.	73 110	47 308	-	(71 600)	-	47 308
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 925	-	-	(20 885)	-	4 039
	За 2024 г.	50 678	24 925	-	(50 678)	-	24 925
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	5 636	-	-	(5 636)	-	-
	За 2024 г.	870	5 636	-	(870)	-	5 636
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	28 950	1 692	(2 150)	-	56 137
	За 2024 г.	1 510	-	-	-	-	(1 510)
прочая	За 2025 г.	16 747	11 681	-	(16 747)	-	11 681
	За 2024 г.	20 052	16 747	-	(20 052)	-	16 747
Итого	За 2025 г.	206 836	263 969	13 677	(218 202)	-	293 925
	За 2024 г.	232 846	127 078	12 385	(165 473)	-	206 836

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
				списано	

Наименование показателя	Период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
Поручительство	5 177 847	2 362 264	378 646

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3	-
Затраты на оплату труда	613	65
Отчисления на социальные нужды	151	20
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6 346	12 190
Итого по элементам	7 113	12 275
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 234)	18 839
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 879	31 114

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Степкин Дмитрий Васильевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.