

общество с ограниченной ответственностью «ПРОСПЕКТ»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Проспект» зарегистрировано 26.03.2007г.

Адрес регистрации: 191123 Россия, Санкт-Петербург, Шпалерная ул., д.26

ИНН/КПП 7841357548/784101001.

Почтовый адрес совпадает с адресом регистрации.

Запись в ЕГРЮЛ внесена 09.04.2007г., ОГРН 1077847202234.

Уставный капитал общества составляет 45 000 рублей, оплачен полностью.

Участниками общества являются: ООО «АММ» (5 000руб.), Третьяков И.Л. (20 000руб.), Голубев Г.М. (20 000руб.).

Исполнительный орган общества – генеральный директор.

Решением внеочередного собрания участников общества от 20.08.2024г. генеральным директором общества на срок с 02.11.2024г. по 01.11.2029г. избран Голубовский Николай Николаевич.

Внутренний контроль осуществляет Генеральный директор. В связи с отсутствием в штате должности главного бухгалтера, ответственным за ведение бухгалтерского учета является Генеральный директор Голубовский Н.Н.

Основной вид деятельности Общества – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

2. Раскрытие основных положений учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений и федеральных стандартов бухгалтерского учета (далее – ПБУ, ФСБУ) и других нормативных правовых актов РФ по бухгалтерскому учету.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности. Общество не имеет планов по прекращению деятельности и руководству Общества неизвестно о каких-либо событиях и условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и за пределами этого периода.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 10% и более.

Доходы и расходы от реализации основных средств и уступки права требования в отчете о финансовых результатах для наилучшего информирования пользователей бухгалтерской отчетности показываются развернуто.

Существенных ошибок предшествующего отчетного года, после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год, влияющих на финансовый результат, не выявлено.

Бухгалтерская отчетность соответствует требованиям сопоставимости:

-показатели за отчетный период и два прошлых года сформированы по одним и тем же правилам:

-существенные ошибки прошлых лет не выявлены.

-учетная политика организации не менялась.

Для ведения бухгалтерского учета используется программа 1С Предприятие 8.3.

ООО «Проспект» применяет ОСНО.

В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для производственных нужд и способные приносить экономическую выгоду. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Основные средства учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020. Переход на применение ФСБУ 06/2020 осуществлен перспективным способом.

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость более 100000 рублей. Если стоимость объекта не превышает 100000 рублей, то затраты на приобретение и создание такого актива отражаются в составе расходов того периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом и производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Проспект» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Доходы ООО «Проспект» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации услуг признается по методу начисления.

Расходы ООО «Проспект» подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Сдача недвижимости в аренду является основным источником дохода ООО "Проспект". Выручка от сдачи в аренду учитывается на счете 90. Договоры, заключаемые с арендаторами, отвечают условиям пункта 26 ФСБУ 25/2018, и классифицированы арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды.

Договора аренды офисных помещений, которые арендует ООО «Проспект», соответствуют пунктам 11 и 12 ФСБУ 25/2018, и ООО «Проспект» (как арендатор) использует право не признавать предметы аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде:

-проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам отсутствуют;

-основание и порядок расчета процентной ставки обусловлен условиями договоров;

-при определении переменных арендных платежей за основу расчетов принимаются счета, выставленные энергоснабжающими организациями, относящиеся к сданным в аренду помещениям;

-при оценке задолженности по аренде учитываются все доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам;

-затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;

-потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды указываются в договорах аренды;

-договорами аренды не предусмотрены ограничения использования предмета аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям).

В целях расчета налога на прибыль ООО «Прспект» признает доходы и расходы методом начисления.

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с требованиями гл.25 НК РФ и определяется в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых доходов и расходов, отложенных активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного непоплаченной величине налога на прибыль.

3.Основные показатели за 2025 год

3.1.Основные средства (код 1150)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	168	536	177 635	тыс.руб.
машины и оборудование	25	261	496	тыс.руб.
офисное оборудование	143	275	22	тыс.руб.
земельные участки	0	0	128 311	тыс.руб.
помещения	0	0	48 807	тыс.руб.

3.2.Инвестиционная недвижимость (код 1160)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	188 478	198 486	239 838	тыс.руб.
помещения, сданные в аренду	188 478	198 486	239 838	тыс.руб.

Сумма амортизации ОС за 2025г.составила 10 375 тыс.руб.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025г. не изменялись.

На 31.12.2025г. по результатам анализа активов основных средств с признаками обесценивания не выявлено.

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода отдельных видов ОС и инвестиционной недвижимости раскрыто в разделе 4 пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.3.Финансовые вложения (код 1170)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	45 120	0	121 300	тыс.руб.
доля в уставном капитале ООО "Книжный мир"	45 120	0		тыс.руб.
доля в уставном капитале ООО "Рыбный порт"	0	0	121 300	тыс.руб.

23.12.2025г.была осуществлена покупка доли в уставном капитале ООО "Книжный мир".

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода финансовых вложений раскрыто в разделе 5 пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.4. Запасы (код 1210)

Материально-производственные запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены

Для определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на затраты производства, используется вариант их оценки по средней стоимости.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода отдельных видов материально-производственных запасов раскрыто в разделе 6 пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.5. Дебиторская задолженность (код 1230)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	3 213	8 045	12 336	тыс.руб.
покупатели и заказчики	316	253	11 539	тыс.руб.
поставщики и подрядчики	206	152	379	тыс.руб.
налоги и сборы	1 359	220	0	тыс.руб.
проценты к получению	1 332	7 420	418	тыс.руб.

Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности раскрыто в разделе 7 пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.6. Финансовые вложения (код 1240)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	560 403	513 603	139 213	тыс.руб.
банковские депозиты	540 000	489 000	114 500	тыс.руб.
займы выданные	20 403	24 603	24 713	тыс.руб.

Просроченная задолженность по банковским депозитам и займам отсутствует.

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета"

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода финансовых вложений раскрыто в разделе 5 пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.7. Денежные средства (код 1250)

денежные средства на	31.12.2023	37	тыс.руб.
расчетных счетах	31.12.2024	10	тыс.руб.
	31.12.2025	90	тыс.руб.

Информация о движении денежных средств в отчетном периоде раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

3.8. Капитал и резервы (код 1300)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	781 416	698 348	553 739	тыс.руб.
уставный капитал	45	45	45	тыс.руб.
нераспределенная прибыль	781 371	698 303	553 694	тыс.руб.

Информация об изменении капитала раскрыта в Отчете об изменениях капитала.

Долгосрочные обязательства

3.9. Заемные средства (код 1410)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	0	0	34 800	тыс.руб.
займы полученные	0	0	34 800	тыс.руб.

3.10. Прочие долгосрочные обязательства (код 1450)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	0	0	18 240	тыс.руб.
прочие дебиторы	0	0	18 240	тыс.руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

Расходы по займам, включенные в прочие расходы отсутствуют.

Доход от временного использования заемных средств отсутствует.

Краткосрочные обязательства

3.11. Заемные средства (код 1510)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	8 727	8 727	170	тыс.руб.
займы полученные	8 727	8 727	170	тыс.руб.

3.12. Кредиторская задолженность (код 1520)

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	
ВСЕГО, в т.ч.:	7 330	13 605	83 410	тыс.руб.
покупатели и заказчики	3 820	3 660	74 925	тыс.руб.
поставщики и подрядчики	132	1 483	4 664	тыс.руб.
налоги и сборы	3 378	8 462	3 821	тыс.руб.

Просроченная задолженность отсутствует.

Расходы по займам, включенные в прочие расходы отсутствуют.

Доход от временного использования заемных средств отсутствует.

Данные о наличии и движении в течение отчетного периода обязательств раскрыто в разделе 8 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Финансовый результат

3.13.Выручка (код 2110)

	2025г.	2024г.	
ВСЕГО, в т.ч.:	48 248	41 639	тыс.руб.
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)	48 248	41 639	тыс.руб.

3.14.Себестоимость продаж (код 2120)

	2025г.	2024г.	
ВСЕГО, в т.ч.:	23 961	25 632	тыс.руб.
коммунальные услуги	2 436	2 215	тыс.руб.
амортизация	10 008	10 918	тыс.руб.
имущественные налоги	4 257	4 477	тыс.руб.
обслуживание аренды	3 711	3 799	тыс.руб.
поиск арендаторов	3 550	4 224	тыс.руб.

3.15.Управленческие расходы (код 2220)

	2025г.	2024г.	
ВСЕГО, в т.ч.:	9 448	8 686	тыс.руб.
амортизация	367	257	тыс.руб.
аренда	2 493	2 451	тыс.руб.
имущественные налоги	0	496	тыс.руб.
оплата труда	4 888	3 187	тыс.руб.
офисные расходы	1 699	2 296	тыс.руб.

3.16.Проценты к получению (код 2320)

	2025г.	2024г.	
ВСЕГО, в т.ч.:	96 054	52 530	тыс.руб.
проценты по банк.депозитам	96 054	52 530	тыс.руб.

3.17.Прочие доходы (код 2340)

	2025г.	2024г.	
ВСЕГО, в т.ч.:	4 003	437 069	тыс.руб.
реализация ОС	0	128 825	тыс.руб.
реализация имущественных прав	0	290 000	тыс.руб.
уступка права требования	4 000	0	тыс.руб.
списание задолженности	0	18 240	тыс.руб.
прочее	3	4	тыс.руб.

3.18.Прочие расходы (код 2350)

	2025г.	2024г.	
ВСЕГО, в т.ч.:	4 133	250 532	тыс.руб.
оплата услуг банка	40	46	тыс.руб.
штрафные санкции по договорам	93	135	тыс.руб.
списание задолженности	0	4	тыс.руб.
уступка права требования	4 000	0	тыс.руб.
реализация ОС	0	128 311	тыс.руб.
реализация имущественных прав	0	122 036	тыс.руб.

По итогам работы в 2025г. ООО «Перспект» получена прибыль в размере 83068тыс.руб.
Сумма чистых активов ООО «Перспект» по сравнению с предыдущим периодом (2024г.), увеличилась за счет чистой прибыли за 2025г. на 83068тыс.руб.
По состоянию на 31.12.2025г., составляет 781416тыс.руб.

Налоговая нагрузка

	2025г.	2024г.	2023г.	
НДС	9 035	7 587	-6 366	тыс.руб.
налог на прибыль	27 696	13 982	4 501	тыс.руб.
налог на имущество	4 257	4 973	5 940	тыс.руб.
земельный налог	0	0	1 107	тыс.руб.
страховые взносы	922	541	187	тыс.руб.
НДФЛ	516	344	106	тыс.руб.

Оценочные обязательства отсутствуют.

4.Прочая информация

4.1.Связанные стороны

Учредители:

-Третьяков Иван Львович (ИНН 780617308148)

размер доли – 4/9, номинальная стоимость – 20000руб., бенефициар;

-Голубев Геннадий Маркович (ИНН 782513728462)

размер доли – 4/9, номинальная стоимость – 20000руб., бенефициар;

-ООО «АММ» (ИНН 7841356463)

размер доли – 1/9, номинальная стоимость – 5000руб.

Руководитель:

генеральный директор Голубовский Николай Николаевич (ИНН 782580016252)

Дочерние компании:

ООО «Книжный мир» (ИНН 7840058584)

размер доли – 19,99%, номинальная стоимость – 67457руб.

Операции со связанными сторонами:

Третьяков Иван Львович – учредитель, договор на юридическое обслуживание

периодические выплаты по договору на

2025г.

2024г.

юридическое обслуживание

402тыс.руб.

402тыс.руб.

Голубовский Николай Николаевич - генеральный директор, оплата по трудовому договору

заработная плата

2025г.

2024г.

1539тыс.руб.

1104тыс.руб.

Дивиденды в 2024 и 2025гг. не начислялись и не выплачивались.

Дочерние и зависимые лица

ООО «Книжный мир»

ОГРН 1167847403030; ИНН 7840058584; адрес: 191186 г.Санкт-Петербург, Невский пр., д.13/9, пом.2-Н; размер доли – 19,99%, номинальная стоимость – 67457руб.

ООО «Книжный мир» является самостоятельным юридическим лицом, не отвечает по обязательствам ООО «Перспект», а ООО «Перспект» не отвечает по обязательствам дочернего Общества.

Расчеты с персоналом

	2025г.	2024г.
среднегодовая численность работающих	3	2
в т.ч. среднегодовая численность основного управленческого персонала	3	2
численность работающих по состоянию на конец года	5	5
в т.ч. численность основного управленческого персонала по состоянию на конец года	5	5
расшифровка управленческого персонала	директор (1 чел.), бухгалтер (2 чел.), секретарь (1 чел.), администратор (1 чел.)	директор (1 чел.), бухгалтер (2 чел.), секретарь (1 чел.), администратор (1 чел.)
заработная плата, начисленная управленческому персоналу	3966тыс.руб.	2646тыс.руб.
страховые взносы на заработную плату управленческого персонала	922тыс.руб.	541тыс.руб.

Выплата вознаграждения основному управленческому персоналу в отчетном году производилась в соответствии с трудовыми договорами. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2024 и 2025 годах не выплачивались

4.2. События после отчетной даты

Признанные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

4.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Система управления рисками регулярно анализируется Обществом с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий. По результатам анализа чувствительности Общества к рискам определена вероятность наступления каждого риска.

вид риска	факторы, с которыми связано возникновение риска	вероятность наступления
рыночные риски	возможные неблагоприятные последствия в случае изменения рыночных параметров (цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов иностранных валют)	низкая
кредитные риски	возможные неблагоприятные последствия при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам	низкая
риск ликвидности	возможность организации своевременно и в полном объеме погашать имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства	низкая
правовые риски	возможные изменения налогового законодательства, валютного и таможенного регулирования	низкая

<p>страновые и региональные риски</p>	<p>возможные изменения политической и экономической ситуации в странах, в которых осуществляется деятельность</p>	<p>низкая</p>
<p>репутационный риск</p>	<p>возможные изменения числа заказчиков (клиентов) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставки продукции, выполнения работ, оказания услуг и т.п.</p>	<p>низкая</p>

У Общества отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

4.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

4.5. Раскрытие информации об условных активах и обязательствах

Факты хозяйственной деятельности, в результате которых возникли бы условные активы и обязательства, не совершались.

4.6. Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

Решение о прекращении части деятельности Общества уполномоченным органом Общества не принималось.

4.7. Информация по сегментам

Общество не выделяет отчетные сегменты, по которым имеется необходимость раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

Выданное и полученное обеспечение отсутствует.

Государственная помощь не поступала.

Годовая инвентаризация активов и обязательств проведена по состоянию на 31.12.2025г. Отклонений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

Генеральный директор
Голубовский Н.Н.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 101	(565)	-	-	-	(367)	-	-	-	-	-	1 101	(932)
	3а 2024 г.	195 689	(18 054)	275	(194 863)	17 862	(373)	-	-	-	-	-	1 101	(565)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	65 874	(17 068)	-	(65 874)	17 184	(116)	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	678	(678)	-	(678)	678	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	726	(465)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	726	(700)
	3а 2024 г.	726	(230)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	726	(465)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	375	(100)	-	-	-	(132)	-	-	-	-	-	375	(232)
	3а 2024 г.	100	(78)	275	-	-	(22)	-	-	-	-	-	375	(100)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	128 311	-	-	(128 311)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	300 486	(102 000)	-	-	-	(10 008)	-	-	-	-	-	300 486	(112 008)
	3а 2024 г.	316 722	(76 884)	55 396	(71 632)	2 580	(27 696)	-	-	-	-	-	300 486	(102 000)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	300 486	(102 000)	-	-	-	(10 008)	-	-	-	-	-	300 486	(112 008)
	3а 2024 г.	316 722	(76 884)	55 396	(71 632)	2 580	(27 696)	-	-	-	-	-	300 486	(102 000)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	188 647	199 022	289 161
в том числе:			
Здания	188 478	198 486	288 643
Машины и оборудование (кроме офисного)	25	261	496
Офисное оборудование	143	275	22
Сооружения	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	128 311
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	-	-	128 311
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.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	45 120	-	-	-	-	-	45 120	-
	За 2024 г.	121 300	-	-	(121 300)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	45 120	-	-	-	-	-	45 120	-
	За 2024 г.	121 300	-	-	(121 300)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	513 603	-	1 253 250	(1 206 450)	-	-	-	-	560 403	-
	За 2024 г.	139 213	-	1 075 000	(700 610)	-	-	-	-	513 603	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	489 000	-	1 252 900	(1 201 900)	-	-	-	-	540 000	-
	За 2024 г.	114 500	-	1 075 000	(700 500)	-	-	-	-	489 000	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	24 603	-	350	(4 550)	-	-	-	-	20 403	-
	За 2024 г.	24 713	-	-	(110)	-	-	-	-	24 603	-
Итого	За 2025 г.	513 603	-	1 298 370	(1 206 450)	-	-	-	-	605 523	-
	За 2024 г.	260 513	-	1 075 000	(821 910)	-	-	-	-	513 603	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	24 016	(24 016)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 842	(25 842)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	55	(55)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	210	(210)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	23 961	(23 961)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 632	(25 632)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 045	-	3 081	-	(7 913)	-	-	-	3 213	-
	За 2024 г.	12 336	-	8 043	-	(12 334)	-	-	-	8 045	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	152	-	204	-	(150)	-	-	-	206	-
	За 2024 г.	379	-	150	-	(378)	-	-	-	152	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	253	-	316	-	(253)	-	-	-	316	-
	За 2024 г.	11 539	-	253	-	(11 539)	-	-	-	253	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 420	-	1 332	-	(7 420)	-	-	-	1 332	-
	За 2024 г.	418	-	7 420	-	(418)	-	-	-	7 420	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	220	-	1 229	-	(90)	-	-	-	1 359	-
	За 2024 г.	-	-	220	-	-	-	-	-	220	-
Итого	За 2025 г.	8 045	-	3 081	-	(7 913)	-	-	X	3 213	-
	За 2024 г.	12 336	-	8 043	-	(12 334)	-	-	X	8 045	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	53 040	-	-	(34 800)	(18 240)	-	-
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 800	-	-	(34 800)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 240	-	-	-	(18 240)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 332	4 120	-	(10 396)	-	-	16 056
	За 2024 г.	83 580	12 047	8 557	(81 851)	-	-	22 332
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 483	130	-	(1 481)	-	-	132
	За 2024 г.	4 664	225	-	(3 405)	-	-	1 483
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 660	3 520	-	(3 360)	-	-	3 820
	За 2024 г.	74 925	3 360	-	(74 625)	-	-	3 660
Краткосрочные займы	За 2025 г.	8 727	-	-	-	-	-	8 727
	За 2024 г.	170	-	8 557	-	-	-	8 727
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 462	471	-	(5 555)	-	-	3 378
	За 2024 г.	3 821	8 462	-	(3 821)	-	-	8 462
Итого	За 2025 г.	22 332	4 120	-	(10 396)	-	X	16 056
	За 2024 г.	136 620	12 047	8 557	(116 651)	(18 240)	X	22 332

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	55	210
Затраты на оплату труда	3 966	2 646
Отчисления на социальные нужды	922	541
Амортизация	10 375	11 174
Прочие затраты	18 091	19 746
Итого по элементам	33 409	34 318
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	33 409	34 318