

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Нематериальные активы - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
				первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение								
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период (проедоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	Изменения за период					На конец периода	
			поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списание (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (проедоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
				фактическая (проедоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами -	За	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	03.02.2025 - декабря 2025 г. За 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, приобретенные для использования, но не используемые (когда это не связано с особыми обстоятельствами деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

На начало года	Итого
4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обеспечение	затраты	обесечение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты

[illegible][illegible]

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 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 обесценением	затраты	списано		резерв под обесценением	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценением
					фактическая себестоимость	резерв под обесценением		фактическая себестоимость	резерв под обесценением		
Запасы - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	274	(274)	-	-	X	X	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	Сырье и материалы	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	274	(274)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
				поступило			списано					
		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	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 118	-	-	-	-	-	1 118	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты по ЕНС	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	84	-	-	-	-	-	84	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 034	-	-	-	-	-	1 034	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 118	-	-	-	-	-	X	1 118	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	

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 по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	145	-	-	-	-	145
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по налогам и сборам	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	39	-	-	-	-	39
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	92	-	-	-	-	92
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	145	-	-	-	-	145
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 03.02.2025 - декабрь 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	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		аккоризация	обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная первоначальная (первоначенная) стоимость
					первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		перевысвобождение		переклассифицировано		
					первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (перерецененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Права пользования активами - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г. За 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребляющие свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоначальной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	274	(274)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	274	(274)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 запоре, - 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	
				поступило			списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 118	-	-	-	-	-	1 118	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты по ЕНС	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	84	-	-	-	-	-	84	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 034	-	-	-	-	-	1 034	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 118	-	-	-	-	X	1 118	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	

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 по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	145	-	-	-	-	145
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по налогам и сборам	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	39	-	-	-	-	39
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	92	-	-	-	-	92
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	145	-	-	-	X	145
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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		сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 03.02.2025 - декабрь 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	274	-
Затраты на оплату труда	635	-
Отчисления на социальные нужды	196	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	69	-
Итого по элементам	1 174	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 174	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 03.02.2025 - декабрь 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 03.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**Общество с ограниченной ответственностью
"КРАСНОДАРСКИЙ РЕГИОНАЛЬНЫЙ ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ
ОПЕРАТОР"**

Краснодар, 2026

1. Характеристика Общества

1.1. Общие сведения об Обществе

1. Полное и сокращенное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью "КРАСНОДАРСКИЙ РЕГИОНАЛЬНЫЙ ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ ОПЕРАТОР" (ООО «КРЭО»).
2. Дата государственной регистрации:
ОГРН 12523000044440, 03.02.2025г.
3. Субъект Российской Федерации: Краснодарский край.
4. Юридический адрес:
350020, г. Краснодар, ул. Рашпилевская, д. 181, пом. 5
5. Почтовый адрес:
350020, г. Краснодар, ул. Им. Бабушкина, д. 283/2.
6. Контактный телефон: 8 918 361 79 36.
7. Адрес электронной почты: kreo2025@mail.ru
8. Основной вид деятельности:
41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.
9. Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):
ООО «КРЭО» в 2025 году не состояло в саморегулируемых организациях.
10. Размер уставного капитала, тыс. руб.: 10,00.
11. Участники Общества и размер доли:
 - НАО «Кубаньгазификация» - 98% доли уставного капитала;
 - ППК «РЭО» - 2% доли уставного капитала.
12. Среднесписочная численность работников Общества: 1 человек.

1.2. Информация об органах управления Обществом

1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляли:
 - единоличный исполнительный орган – с 03 февраля 2025 года по 22 августа 2025 года директор Чиконин Роман Вячеславович.

На основании протокола общего собрания участников от 22.08.2025г. №9 полномочия Чиконина Р.В. были прекращены и на должность директора назначен Голубов Артем Самвелович. Трудовой договор заключен сроком до 16 августа 2028 года.

2. Основные положения Учетной политики Общества на 2025 год

2.1. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет в ООО «КРЭО» ведется согласно Федеральному закону от 06.12.2011 г., № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положению по ведению бухгалтерского

учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, Гражданскому кодексу РФ, Налоговому кодексу РФ, Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, Инструкциям по его применению и другим нормативным (инструктивным) документам с учетом последующих изменений и дополнений.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в случаях, прямо предусмотренных законодательством. Кроме того, инвентаризация производится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности согласно приказу руководителя и установленному порядку проведения, а инвентаризация основных средств производится один раз в три года.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с применением программного продукта «1С: Предприятие 8.3»; при этом используются регистры бухгалтерского учета, формирование которых предусмотрено данным программным продуктом (обороты счета, анализ счета, карточка счета, оборотно-сальдовые ведомости, обороты счета, анализ субконто, сводные проводки, отчет по проводкам и главная книга, которые ведутся в разрезе плана счетов).

2.2 Учет внеоборотных активов

Организация ведет бухгалтерский учет внеоборотных активов в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете МЦ.04.

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно. Для расчета суммы амортизации за отчетный период применяется следующая формула: остаточная стоимость ОС на начало отчетного года умножается на норму амортизации, исчисленную исходя из срока полезного использования ОС.

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2.3 Учет оборотных активов

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией;
- б) определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: топливо, запасные части, офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, инвентарь и прочие материалы, используемые в производственных целях в рамках обычной хозяйственной деятельности (пункт 2 ФСБУ 5/2019).

В целях контроля за движением запасов, предназначенных для управленческих нужд, запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы".

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров, списании запасов и ином выбытии, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

На основании пункта 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы» учет запасов в организации ведется по наименованиям.

2.4. Учет доходов и расходов

Учет доходов по обычным видам деятельности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Расходы организации считаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, вне зависимости от времени фактического выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Текущие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включают в себя: материальные расходы, затраты по оплате труда работников, суммы страховых взносов в фонды, амортизация, ремонт и содержание основных средств, почтовые и прочие расходы.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объеме.

2.5. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом. Отложенный налог определяется исходя из изменений во временных разницах и, соответственно, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах за отчетный период (п.п. 20, 24 ПБУ 18/02).

2.6. Прочие положения

Заработная плата выплачивается в соответствии с Положением «Об оплате труда», утвержденном в Обществе.

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом МФ РФ от 28.06.2010 N 63н ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

3. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «КРЭО», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами 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 за отчетный период, не происходили.

5. Сведения о совместной деятельности

Прибыль от совместной деятельности за отчетный период отсутствует.

6. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения:

В 2025 году у Общества отсутствуют долгосрочные финансовые вложения.

Краткосрочные финансовые вложения:

В 2025 году у Общества отсутствуют краткосрочные финансовые вложения.

7. Заемные средства

В 2025 году у Общества отсутствуют заемные средства.

8. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Общество не является учредителем доверительного управления и не раскрывает информацию, связанную с осуществлением такого договора.

9. Непрерывность деятельности

Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию, однако ООО «КРЭО» не ведет расчеты с иностранными компаниями в валюте и не имеет кредитной нагрузки.

В отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность считаем, что ООО «КРЭО» способно продолжить непрерывно осуществлять свою деятельность и исполнять свои обязанности в течении как минимум 12 месяцев и намерение ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствует.

10. Деятельность Общества за отчетный период.

10.1 Структура актива баланса Общества в 2025 году

Изменения в активе баланса				
Актив	31.12.2024	31.12.2025	В абсолютном выражении, тыс. руб.	Темп прироста
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	0	0	0	0
Основные средства	0	0	0	0
Финансовые вложения	0	0	0	0
Отложенные налоговые активы	0	306	+306	+100%
Прочие внеоборотные активы	0	0	0	0
Итого по разделу I	0	306	+ 306	+100%
II. Оборотные активы				
Запасы	0	0	0	0
НДС по приобретенным ценностям	0	0	0	0
Дебиторская задолженность	0	1 118	+1 118	+100
Финансовые вложения	0	0	0	0
Денежные средства	0	915	+915	+100
Прочие оборотные активы	0	19	+19	+100%
Итого по разделу II	0	2 052	+2 052	0
Баланс	0	2 358	+2 358	+100%

По состоянию на 31.12.2025 актив и валюта баланса находятся на уровне 2 358 тыс. руб.

В общей структуре активов внеоборотные активы составляют 306 тыс. руб., появившиеся в результате образования налогового убытка с отражением отложенных налоговых активов. По данной статье отражаются изменения вычитаемых временных разниц, которые приводят к образованию отложенного налогового актива, способного в будущем уменьшить или увеличить сумму налога на прибыль.

Величина оборотных активов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 2 052 тыс. руб., преимущественно образованных за счет дебиторской задолженности, а также за счет остатков денежных средств на счетах.

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2025 составляют 19 тыс. руб. По данной строке отражаются лицензии на право использования программных продуктов.

10.2. Структура источников формирования имущества Общества

Пассив	31.12.2024	31.12.2025	В абсолютном выражении, тыс. руб.	Темп прироста
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал, в т.ч.	0	10	+10	+100%
Собственные акции, выкупл. у акцион-в	0	0	0	0
Переоценка внеоборотных активов	0	0	0	0
Добавочный капитал	0	3 123	+3 123	+100%
Резервный капитал	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	0	(920)	+920	+100%
Итого по разделу III	0	2 213	+2 213	+100%
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	0	0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	0	0	0	0
Оценочные обязательства	0	0	0	0
Прочие обязательства	0	0	0	0
Итого по разделу IV	0	0	0	0
V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	0	145	+145	+100%
Доходы будущих периодов	0	0	0	0
Оценочные обязательства	0	0	0	0
Прочие краткосрочные пассивы	0	0	0	0
Итого по разделу V	0	145	+145	+100%
Баланс	0	2 358	+2 358	+100%

Собственный капитал ООО «КРЭО» по состоянию на 31.12.2025 года составляет 2 213 тыс. руб., который преимущественно состоит из уставного капитала и добавочного капитала. Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2025 года составляет 3 123 тыс. руб., который сформирован за счет дополнительных вкладов участников, не увеличивающих уставный капитал Общества, направленных на погашение текущих расходов и ведение уставной деятельности.

Нераспределенная прибыль Общества за отчетный год имеет отрицательное значение и составляет (920) тыс. руб., ввиду полученного убытка, т.к. ООО «КРЭО» не ведет хозяйственную деятельность.

Величина краткосрочных обязательств на 31.12.2025 года составляет 145 тыс. руб. и включает текущую задолженность, которая будет погашена в 2026 году.

10.3 Оценка финансовых результатов по итогам отчетного 2025 года

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2025 г.	Изменение в абсолютном выражении, тыс. руб.	Темп прироста, %
1. Выручка	0	0	0	0
2. Себестоимость продаж	0	0	0	0
Валовая прибыль (убыток)	0	0	0	0
3. Коммерческие расходы	0	0	0	0
4. Управленческие расходы, в т.ч.:	-	(1 174)	+1 174	+100
-материальные затраты	0	(274)	+274	+100
-оплата труда	0	(635)	+635	+100
-страховые взносы	0	(196)	+196	+100
-прочие затраты	0	(69)	+69	+100
Прибыль (убыток) от продаж	0	(1 174)	+1 174	+100
5. Доходы от участия в других организациях	0	0	0	0
6. Проценты к получению	0	0	0	0
7. Проценты к уплате	0	0	0	0
8. Прочие доходы, в т.ч.:	0	1	+1	+100
9. Прочие расходы, в т.ч.:	0	(52)	+52	+100
- услуги банка	0	(52)	+52	+100
Прибыль (убыток) до налогообложения	0	(1 225)	+1 225	+100
Налог на прибыль	0	306	+306	+100
В том числе:	-	-	-	-
текущий налог на прибыль	0	306	+306	+100
отложенный налог на прибыль	0	0	0	0
Прочее	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток)	0	(919)	х	х

В отчетном периоде доходы от основной деятельности отсутствуют ввиду того, что Общество в настоящее время не ведет основной деятельности.

Управленческие расходы за 2025 год составляют 1 174 тыс. руб. Данные расходы включают затраты на оплату труда, обязательные отчисления от фонда зар.платы и материальные затраты, связанные с приобретением офисной техники.

Прочие расходы составляют 52 тыс. руб. и включают затраты на услуги банка.

Налог на прибыль отражается в Отчете о финансовых результатах по строке 2410 и включает в себя текущий налог на прибыль, определяемый на основании декларации по налогу на прибыль, и отложенный налог на прибыль, который формируется в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

За анализируемый период значение текущего налога на прибыль нулевое, поскольку Обществом в налоговом учете получен убыток, а отложенный налог на прибыль составляет 306 тыс. руб. По данной статье отражаются изменения вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц, которые приводят к образованию отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, способных в будущем уменьшить или увеличить сумму налога на прибыль.

По итогам 2025 года Обществом получен убыток в сумме 919 тыс. руб., ввиду отсутствия ведения деятельности.

11. Планируемое развитие Общества.

ООО «КРЭО» было создано для реализации проекта по строительству комплекса по переработке твердых коммунальных отходов в Туапсинском районе.

В соответствии с Распоряжением Правительства РФ от 20.03.25 № 649-р ООО «КРЭО» было определено как предприятие, с которым может быть заключено концессионное соглашение без конкурса.

В рамках исполнения пункта 28 протокола совещания у Заместителя Председателя Правительства Российской Федерации Патрушева Д.Н. от 15.04.2025 № ДП-П11-7пр о ходе работ в рамках Инцидента 58 «Организация системы по обращению с твердыми коммунальными отходами» исполнительным органам субъектов Российской Федерации, указанным в распоряжении Правительства Российской Федерации от 20.03.2025 № 649-р было рекомендовано обеспечить заключение соответствующих концессионных соглашений до 30.05.2025г.

Концессионное соглашение между Краснодарским краем и ООО «КРЭО» подписано 08 августа 2025 года с целью финансирования, создания и эксплуатации комплекса по обращению с отходами «Туапсе» в Туапсинском районе.

Директор

30 марта 2026 года



А.С. Голубов