

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО ИСК "Инициатива" за 12 месяцев 2025 год

I. Общие сведения.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

III. Раскрытие существенных показателей.

IV. Связанные стороны

V. Непрерывность деятельности.

VI. Существенные события после отчетной даты.

VII. Условные факты хозяйственной деятельности.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью **ИНВЕСТИЦИОННАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "ИНИЦИАТИВА"** (далее «Общество») создано в 2011 году.

ОГРН 1111832008144

ИНН /КПП 1832093680 / 183101001

Юридический адрес: 426000, Удмуртская Республика, г.о. Город Ижевск, г Ижевск, ул Пушкинская, здание 277, офис 49

Фактический адрес: 426000, Удмуртская Республика, г.о. Город Ижевск, г Ижевск, ул Пушкинская, здание 277, офис 49

Инспекция Федеральной налоговой службы 1800

Уставный капитал общества 10 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025 владельцами долей в уставном капитале Общества являлись: ООО "УСПЕХ" 99,9% и САЗОНОВА МАРИЯ СЕРГЕЕВНА- 0,1%

Основной вид деятельности общества Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика зданий ОКВЭД 71.12.2

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Среднесписочная численность персонала организации за 12 месяцев 2025 году составила 1 человек, за 2024 году составила 1 человек

Органы управления компании:

Органом управления Общества согласно Уставу является: Собрание участников

Функции единоличного исполнительного органа в 2025 году исполнял Генеральный директор САЗОНОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы «1С: БИТ: Строительство (БИТ.ФИНАНС), редакция 3.0» и «1С: БИТ: (БИТ,ФИНАНС) КОРП, редакция 3.0».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «о бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В составе нематериальных активов признаются объекты, отвечающие следующим критериям:

- возможностью дать активу четкое и сжатое определение, идентифицирующее его в качестве уникального имущественного объекта;
- вещественным свидетельством существования актива (регистрационным договором, договором об отчуждении права, лицензионным договором и т.п.);
- возможностью актива существовать, использоваться и приносить доход вне связи с наличием или отсутствием других активов;
- способностью актива выступать самостоятельным объектом сделок;
- способностью Общества определить экономические выгоды, связанные с использованием именно этого актива.

Учет нематериальных активов ведется по видам нематериальных активов в разрезе каждого инвентарного объекта.

При принятии нематериального актива к учету Обществом устанавливается срок полезного использования, а также тот факт, является срок полезного использования нематериального актива определенным или неопределенным.

Нематериальный актив определяется как имеющий неопределенный срок полезного использования, если анализ всех уместных факторов указывает на отсутствие предсказуемых ограничений периода, на протяжении которого этот актив будет приносить Обществу экономические выгоды.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом

В составе основных средств отражены активы, которые имеют материально-вещественную форму, предназначены для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев и способные приносить экономические выгоды.

Стоимость активов, обладающих вышеперечисленными свойствами, но ограничивающаяся пределами лимита в 100 000,00 рублей признается расходами текущего периода (в бухгалтерском и налоговом учете).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

.Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Начисление амортизации объектов основных средств производится ежемесячно.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд учитываются в общем порядке.

При отпуске запасов в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости/

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

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Организация при выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду

использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в следующих случаях:

- Срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

Организация является застройщиком МКД и признает операционным циклом период времени от начала строительства до передачи квартир дольщикам и покупателям. На этом основании затраты, связанные со строительством МКД, классифицируются как оборотный актив, а обязательства перед дольщиками признаются краткосрочными обязательствами.

Затраты на создание многоквартирного дома (далее МКД) для участников долевого строительства до момента признания выручки от продажи являются незавершенным производством, которое относится к запасам.

Затраты на строительство объекта учитываются на счете 08 "Строительство инвестиционных объектов" по мере их осуществления.

По окончании строительства на дату подписания последнего акта приемки передачи объекта долевого строительства, застройщик определяет финансовый результат.

Внесены изменения в Учетную политику, что связано с началом использования ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В 2025 году организация уплачивает налог на прибыль по ставке 25%

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1 По строке 1110 бухгалтерского баланса указаны вложения в нематериальные активы предприятия на 31.12.2025 отсутствуют, на 31.12.2024 данные отсутствуют.

3.2 По строке 1210 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 данные отсутствуют., на 31.12.2024 - отсутствуют.

3.3 По строке 1180 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 данные отсутствуют, по состоянию на 31.12.2024 данные отсутствуют.

3.4 По строке 1420 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 данные отсутствуют, на 31.12.2024 данные отсутствуют.

3.5 По строке 1510 бухгалтерского баланса, указаны суммы процентов по долгосрочным займам полученные, на 31.12.2025 их сумма составила 6 787 тыс.руб., на 31.12.2024 сумма составляла 3 204 тыс.руб.

3.6 Получена прибыль от деятельности отраженная в Отчете о финансовых результатах за период 12 мес.2025 на 31.12.2025 в сумме 507 тыс.руб., отраженная по строке 2400, за тот же период 2024г. по строке 2400 на 31.12.2024 данная сумма прибыли составила 27 085 тыс.руб.

3.7 По строке 2200 отражен убыток на 31.12.2025 в размере 4 604 тыс.руб., полученный в результате косвенных расходов: аренда офиса - 10 тыс.руб., услуги консалтинга – 4 513 тыс.руб., юридические услуги – 82 тыс.руб., на 31.12.2024г. данные убыток составляли 6 853 тыс.руб., в т.ч. юридические услуги 2 тыс.руб., консультационные услуги – 3 700 тыс.руб., зарплата – 78 тыс.руб., страховые взносы – 24 тыс.руб., аутсорсинг – 3 038 тыс.руб., аренда офиса – 12 тыс.руб.

3.8 В таблице указаны данные из отчета о финансовых результатах за 12 месяцев 2025г.-2024г. по строке 2340

Строка 2340	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
прочих доходов составляет, в т.ч.		10
Списание кредиторской задолженности		10
использование резервов		
Оприходование материалов в результате инвентаризации		
штрафы пени, неустойки по хоз.договорам		

3.9 В таблице указаны данные из отчета о финансовых результатах за 12 месяцев 2025г.-2024г. по строке 2350

Строка 2350	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
прочих расходов составляет, в т.ч.	30	78
от сдачи в аренду нежилого помещения		
Списание дебиторской задолженности		51
Пени, штрафа, неустойки		
Услуги банка	30	27
Прочие расходы		

3.10 В таблице указаны данные из отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2025г.-2024г. по строке 4119.

Строка 4119	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
Прочие поступления, в т.ч.	3 933	298 788
Возврат от поставщика		
Проценты к получению от размещения депозитов	3 933	42 576
Прочие поступления		256 200

3.11 В таблице указаны данные из отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2025г.-2024г.. по строке 4129.

Строка 4129	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
Прочие поступления, в т.ч.	239	263 637
Командировочные расход		

Прочие платежи по текущим операциям		256 200
Сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	209	
Расходы на услуги банков	30	27
Уплата налогов и сборов, кроме налога на прибыль		7 408
Юридические расходы		

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Перечень связанных сторон:

Бенефициарный владелец общества

1. САЗОНОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ ИНН183112554824, гражданство РФ,

2. САЗОНОВА МАРИЯ СЕРГЕЕВНА ИНН183112554905, гражданство РФ.

Наименование	Основание для признания связанной стороной	Операции со связанными сторонами	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. на 31.12.2025г. (тыс.руб.)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. на 31.12.2024г. (тыс.руб.)
ЮНИКА НН ООО СЗ	Взаимозависимые лица Один директор и бенефициар	Договор займа №7ФО/23-06 от 14.12.2023	256 787	253 204
ЮНИКА ООО УК		Договор оказания услуг №2ОХ3/24-И от 01.01.2024	395	293

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2024 год	За 2025 год
Краткосрочные вознаграждения	78	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-

Краткосрочные вознаграждения включают оплату труда за соответствующий отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, вознаграждение по итогам работы за предшествующий год, ежегодный оплачиваемый отпуск, оплату организацией лечения и медобслуживания и др. платежи в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения включают суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

V. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности **Общество с ограниченной ответственностью ИНВЕСТИЦИОННАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "ИНИЦИАТИВА"** в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности предприятия в обозримом периоде будет меняться, предприятие планирует в 2026-2027г. проводить инвестирование в новые объекты строительства, при этом много будет зависеть от покупательской способности на рынке недвижимости, налоговой нагрузки и кредитной политики в банковской сфере.

VI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

VII. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью ИНВЕСТИЦИОННАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "ИНИЦИАТИВА" не имеет судебных исков и не участвует в судебных процессах ни как истец ни как ответчик. Деятельность предприятия максимально прозрачная, в расчетах использует только безналичные банковские платежи, в документообороте максимально используется электронная форма взаимодействия.

Генеральный директор:

Сазонов А.С.

М.П.

05.03.2026

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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 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 имущественных 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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 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.	256 310	-	31 680	11 300	-	-	-	-	276 690	-
	За 2024 г.	23 100	-	245 010	11 800	-	-	-	-	256 310	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	256 310	-	31 680	11 300	-	-	-	-	276 690	-
	За 2024 г.	23 100	-	245 010	11 800	-	-	-	-	256 310	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 761	-	5 321	-	(1 565)	-	-	X	6 517	-
	За 2024 г.	564	-	2 685	-	(488)	-	-	X	2 761	-

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.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
	За 2024 г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
	За 2024 г.	250 000	-	-	-	-	-	250 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 456	3 980	-	(1 253)	-	-	7 183
	За 2024 г.	54	4 416	-	(14)	-	-	4 456
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	294	397	-	(294)	-	-	397
	За 2024 г.	1	294	-	(1)	-	-	294
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 204	3 583	-	-	-	-	6 787
	За 2024 г.	40	3 164	-	-	-	-	3 204
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	959	-	-	(959)	-	-	-
	За 2024 г.	-	959	-	-	-	-	959
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	254 456	3 980	-	(1 253)	-	X	257 183
	За 2024 г.	250 054	4 416	-	(14)	-	X	254 456

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.	-	-	-	-	-

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 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	78
Отчисления на социальные нужды	-	24
Амортизация	-	-
Прочие затраты	4 604	6 752
Итого по элементам	4 604	6 853
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 604	6 853