Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО Сентерс Рус Проперти Д

1. **Основные виды экономической деятельности**

   Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

2. **Учетная политика**

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Существенные изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 В отчетном периоде все допущения и требования стандартов бухгалтерского учета соблюдены.

2.4 Финансовые вложения

В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие единовременно условиям, приведенным в п.2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

2.5 Запасы

В связи с введением ФСБУ 4/2023 все объекты, отраженные по этой статье на конец 2023 и 2024 гг., были реклассифицированы в «Долгосрочные активы к продаже».

2.6 Долгосрочные активы к продаже

- Компания применяет технику учета ДАП в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 и ФСБУ 5/2019.
- Долгосрочные активы к продаже учитываются в составе оборотных активов обособленно от других активов, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются отдельной статьей.
- На момент переклассификации объекта ОС или другого внеоборотного актива в ДАП к продаже последний оценивают по балансовой стоимости переклассифицированного актива. В дальнейшем ДАП оценивают в порядке, установленном для запасов. При наличии признаков обесценения ДАП создают резерв под обесценение ДАП.
- В бухгалтерском балансе стоимость долгосрочных активов к продаже отражается за вычетом резерва под снижение стоимости этих активов.
- Реализация долгосрочных активов к продаже отражается в отчете о финансовых результатах в составе выручки и показателей, в которых отражаются расходы по обычным видам деятельности.

2.7 Дебеторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и надбавок.

Общество создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности по результатам проведенной инвентаризации с учетом вероятности исполнения обязательства должником и его финансового положения.

2.8 Денежные средства и эквиваленты

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев (на дату размещения), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.9 Оценочные обязательства

- Организация формирует резерв по сомнительным долгам на последнее число каждого месяца. Для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на сумму кредиторской задолженности перед этим же контрагентом.
- Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца. Основная сумма резерва рассчитывается следующим образом: количество неиспользованных дней отпусков на конец месяца по каждому сотруднику умножается на средний заработок сотрудника и включает сумму страховых взносов на получившуюся величину. Ставка страховых взносов определяется на отчетную дату с учетом фактической ставки, применяемой по конкретному работнику на отчетную дату. Полученные данные по всем сотрудникам

2.10 Учет доходов и расходов

- Учет доходов и расходов ведется методом начисления
- Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9
- ПБУ 10/99).
- Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
- Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п
- 12ПБУ4/99.п. 8 ПБУ 3/2006).
- Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.11 Прочие положения учетной политики

- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.
- Первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета составляются в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» и формами, предусмотренными используемой программой.
- Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения отчетности, исправляются в текущем периоде с использованием счета учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).
- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ТАБЛИЧНОЙ ФОРМЕ

За *2025* г.
Организация *ООО Сентерс Рус Проперти Д*
Единица измерения: *тыс. руб.*

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
из них исключительные права	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 стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
из них исключительные права	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	за 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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: Здания	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Сооружения	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Офисное оборудование	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Транспортные средства	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Земельные участки	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Объекты природопользования	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Капитальные вложения в арендованное имущество	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Другие виды основных средств	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: Здания	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Сооружения	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Земельные участки	за 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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: Здания	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Сооружения	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Офисное оборудование	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Транспортные средства	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Рабочий скот	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Продуктивный скот	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Многолетние насаждения	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Земельные участки	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Объекты природопользования	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Капитальные вложения в арендованное имущество	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Другие виды основных средств	за 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	---------	---------	---------
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Другие виды основных	---------	---------	---------

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, предоставленные 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	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: Другие виды основных средств	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: Другие виды основных средств	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: Другие виды основных средств	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод из долго- в краткосрочные вложения		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2025 г.	--------	--------	427 168	--------	--------	--------	--------	--------	--------	427 168	--------
	5311	за 2024 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
в том числе: (группа, вид)													
Займы выданные	5302	за 2025 г.	--------	--------	427 168	--------	--------	--------	--------	--------	--------	427 168	--------
Займы выданные	5312	за 2024 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
.....	5303	за 2025 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
.....	5313	за 2024 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
	5315	за 2024 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
в том числе: (группа, вид)													
.....	5306	за 2025 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
.....	5316	за 2024 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
.....	5307	за 2025 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
.....	5317	за 2024 г.	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025 г.	---------	---------	427 168	---------	---------	---------	---------	---------	---------	427 168	---------
	5310	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	--------	--------	--------
в том числе: (группы, виды)				
.....	5321	--------	--------	--------
.....	5322	--------	--------	--------
.....	5323	--------	--------	--------
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	--------	--------	--------
в том числе: (группы, виды)				
.....	5326	--------	--------	--------
.....	5327	--------	--------	--------
.....	5328	--------	--------	--------
Иное использование финансовых вложений	5329	--------	--------	--------

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	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	5400	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	x	x	---------	---------
	5420	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	x	x	---------	---------
в том числе: (группа, вид)												
Товары для перепродажи	5401	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	5421	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Незавершенное производство	5402	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	5422	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
……	5403	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
……	5423	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
……	5404	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	5424	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
……	5405	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
……	5425	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

6.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	---------	---------	---------
в том числе: (группа, вид)				
……	5441	---------	---------	---------
……	5442	---------	---------	---------
……	5443	---------	---------	---------
……	5444	---------	---------	---------
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	---------	---------	---------
в том числе: (группа, вид)				
……	5446	---------	---------	---------
……	5447	---------	---------	---------
……	5448	---------	---------	---------
……	5449	---------	---------	---------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомни-тельным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5521	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: (вид)												
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5502	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
.....	5522	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	3 700	(1 850)	30 305	---	(3 700)	---	1 850	---	30 305	---
	5530	за 2024 г.	2	---	3 700	---	(2)	---	(1 850)	---	3 700	(1 850)
в том числе: (вид)												
Покупатели	5511	за 2025 г.	3 700	(1 850)		---	(3 700)	---	1 850	---	---	---
Покупатели	5531	за 2024 г.	---	---	3 700	---	---	---	(1 850)	---	3 700	(1 850)
Проценты по выданным займам	5512	за 2025 г.	---	---	30 305	---	---		---	---	30 305	---
Проценты по выданным займам	5532	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Прочая	5513	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Прочая	5533	за 2024 г.	2	---	---	---	(2)	---	---	---	---	---
	5514	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5534	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Итого	5500	за 2025 г.	3 700	(1 850)	30 305	---	(3 700)	---	1 850	---	30 305	---
	5520	за 2024 г.	2	---	3 700	---	(2)	---	(1 850)	---	3 700	(1 850)

Наименование показателя	Код	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	5540	---	---	---	---	---	---
в том числе: (вид)							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	---	---	---	---	---	---
.....	5542	---	---	---	---	---	---
.....	5543	---	---	---	---	---	---
.....	5544	---	---	---	---	---	---

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	1 519	96	---------	(1 516)	---------	---------	99
	за 2024 г.	2 364	(721)	2	(126)	---------	---------	1 519
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	---------	94	---------	---------	---------	---------	94
	за 2024 г.	820	(741)	---------	(79)	---------	---------	---------
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	1 519	2	---------	(1 516)	---------	---------	5
	за 2024 г.	1 544	20	2	(47)	---------	---------	1 519
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.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Итого	за 2025 г.	1 519	96	---------	(1 516)	---------	X	99
	за 2024 г.	2 364	(721)	2	(126)	---------	X	1 519

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	66	---------	---------
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	66	---------	---------
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	---------	---------	---------

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.	1	1	-------	-------	2
	за 2024 г.	18	(3)	-------	(14)	1
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	за 2025 г.	1	1	---------	---------	2
	за 2024 г.	18	(3)	---------	(14)	1

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	---------	---------	---------
в том числе: *Банковские гарантии полученные в качестве обеспечения выполнения строительных работ*	5801	---------	---------	---------
Выданные - всего	5810	---------	---------	---------
в том числе: *Банковская гарантия в счет обеспечения обязательств в отношении договора аренды*	5811	---------	---------	---------
Таможенная гарантия	5812	---------	---------	---------

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	309 950	---------
Расходы на оплату труда	5620	171	336
Отчисления на социальные нужды	5630	53	112
Амортизация	5640	---------	---------
Прочие затраты	5650	4 417	7 746
Итого по элементам	5660	314 591	8 194
Изменение остатков (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	---------	---------
Изменение остатков (уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	---------	---------
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	314 591	8 194

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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