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

ООО Сентерс Рус Проперти Е

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 Е*
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.	3	---------	---------	(3)	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
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.	3	---------	---------	(3)	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
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	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	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 -	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	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 первоначальной 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.	---------	---------	746 600	---------	---------	---------	---------	---------	---------	746 600	---------
	5311	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: (группа, вид)													
Предоставленные займы	5302	за 2025 г.	---------	---------	746 600	---------	---------	---------	---------	---------	---------	746 600	---------
Предоставленные займы	5312	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....	5303	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....	5313	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
		за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	5315	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
в том числе: (группа, вид)													
Депозитные счета	5306	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Депозитные счета	5316	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Предоставленные займы	5307	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Предоставленные займы	5317	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
.....		за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025 г.	---------	---------	746 600	---------	---------	---------	---------	---------	---------	746 600	---------
	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,												
Товары для перепродажи	5401	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Товары для перепродажи	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	---------	---------	---------

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомни-тельным долгам	поступило		списано			переклассифиц ировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	100 500	(100 500)	---------	---------	(100 500)	---------	100 500	---------	---------	---------
	5521	за 2024 г.	---------	---------	100 500	---------	---------	---------	(100 500)	---------	100 500	(100 500)
в том числе: (вид)												
Прочая	5502	за 2025 г.	100 500	(100 500)	---------	---------	(100 500)	---------	100 500	---------	---------	---------
	5522	за 2024 г.	---------	---------	100 500	---------	---------	---------	(100 500)	---------	100 500	(100 500)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	150	---------	114 390	---------	---------	---------	(150)	---------	114 540	(150)
	5530	за 2024 г.	101 843	(101 600)	########	---------	(6 489)	---------	101 600	5 147	150	---------
в том числе: (вид)												
Покупатели	5511	за 2025 г.	---------	---------		---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	5531	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Авансы выданные (расчеты с поставщиками и подрядчиками)	5512	за 2025 г.	150	---------	---------	---------	---------		(150)	---------	150	(150)
	5532	за 2024 г.	241	---------	149	---------	(240)	---------	---------	---------	150	---------
Прочая	5513	за 2025 г.	---------	---------	114 390	---------	---------	---------	---------	---------	114 390	---------
	5533	за 2024 г.	101 602	(101 600)	########	---------	(6 249)	---------	101 600	5 147	---------	---------
	5514	за 2025 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
	5534	за 2024 г.	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------
Итого	5500	за 2025 г.	100 650	(100 500)	114 390	---------	(100 500)	---------	100 350	---------	114 540	(150)
	5520	за 2024 г.	101 843	(101 600)	149	---------	(6 489)	---------	1 100	5 147	100 650	(100 500)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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	150	---------	150	150	---------	---------
в том числе: (вид)							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5541	150	---------	150	150	---------	---------
.....	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.	5 200	---	---	(5 200)	---	---	---
	за 2024 г.	---	5 200	---	---	---	---	5 200
в том числе:								
Долгосрочные займы	за 2025 г.	5 200	---	---	(5 200)	---	---	---
	за 2024 г.	---	5 200	---	---	---	---	5 200
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	19 486	584	---	(16 053)	---	---	4 017
	за 2024 г.	1 238	13 594	2	(495)	---	5 147	19 486
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	---	281	---	---	---	---	281
	за 2024 г.	1 188	(740)	---	(448)	---	---	---
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	5 149	3	---	(1 716)	---	---	3 436
	за 2024 г.	50	(3)	2	(47)	---	5 147	5 149
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.	---	---	---	---	---	---	---
Займы	за 2025 г.	---	---	---	---	---	---	---
	за 2024 г.	---	---	---	---	---	---	---
Прочие	за 2025 г.	14 337	300	---	(14 337)	---	---	300
	за 2024 г.	---	14 337	---	---	---	---	14 337
Итого	за 2025 г.	24 686	584	---	(21 253)	---	X	4 017
	за 2024 г.	1 238	18 794	2	(495)	---	X	24 686

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	6	---	---
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6	---	---
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.	1 394 752	1	(478 876)	(915 875)	2
	за 2024 г.	1 394 769	(3)	-------	(14)	1 394 752
в том числе:						
Оценочные обязательства под претензии третьих лиц	за 2025 г.	1 394 751	---	(478 876)	(915 875)	---
	за 2024 г.	1 394 751	---	---	---	1 394 751
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	1 532 301	---------
Расходы на оплату труда	5620	171	336
Отчисления на социальные нужды	5630	53	112
Амортизация	5640	---------	---------
Прочие затраты	5650	26 215	24 435
Итого по элементам	5660	1 558 740	24 883
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	1 558 740	24 883

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.	-	-	-	-