

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО СЗ "ЮНИКА ОКУЛОВА" за 2025 год

1. Общие сведения..... 1
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.. 1

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЮНИКА ОКУЛОВА" (далее «Общество») создано в 2024 году.

ОГРН 1245900004613

ИНН /КПП 5948072118 / 594801001

Юридический адрес: 614036, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Рязанская, строение 91

Фактический адрес: 614036, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Рязанская, строение 91

Инспекция Федеральной налоговой службы 5948

Уставный капитал общества 10 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025 владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

САЗОНОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ – 100%

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

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ

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

Органы управления компании:

Органом управления Общества согласно Уставу является: общее собрание участников

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

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

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

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».

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:

Для целей бухгалтерского учета объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) не имеет материально-вещественной формы;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана), на получение которых организация имеет право (в частности, в отношении такого актива у организации при его приобретении (создании) возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив) и доступ иных лиц к которым организация способна ограничить;
- д) может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

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. Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

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 объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

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%

3. Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерский баланс

3.1 По строке 1110 бухгалтерского баланса указаны вложения в нематериальные активы предприятия на 31.12.2025 в размере 823 тыс. руб., данные расходы обусловлены разработкой сайта с поэтапной передачей ее результатов в адрес предприятия, ввод нематериальных активов планируется и его эксплуатация планируется в 1 квартале 2026г.

3.2 По строке 1150 бухгалтерского баланса указаны вложения в основные средства предприятия на 31.12.2025 в размере 1 025 тыс.руб., данные расходы обусловлены приобретением трансформаторной подстанции для обеспечения работы на строительном объекте, ввод планируется в 1 квартале 2026г.

3.3 По строке 1180 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 указаны отложенные налоговые активы в размере 545 тыс. руб., в т.ч. образованные от разницы отражения в учете: расходов будущих периодов – 1 тыс. руб., налоговых убытков от деятельности прошлых периодов 544 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 указаны отложенные налоговые активы отражены в размере 576 тыс. руб., образованные от разницы отражения в учете расходов в бухгалтерском и налоговом учете: расходов будущих периодов – 1 тыс. руб., убытки прошлых лет 575 тыс. руб.

3.4 По строке 1210 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 отражено 300 719 тыс. руб., на 31.12.2024 - 259 733 тыс. руб., в т.ч. затраты на строительство «Многофункционального жилого комплекса с многоуровневым паркингом, расположенный в квартале 013 в Дзержинском районе города Перми», на земельном участке с кадастровым номером 59:01:4410013:300 и 59:01:4410013:15, разрешение на которое планируется получить в 1 квартале 2026г. на сумму 164 943 тыс. руб на 31.12.2025, на 31.12.2024 по данной строке сумма составляла 259 733 тыс. руб., в т.ч 129 645 тыс.руб. затраты на строительство «Многофункционального жилого комплекса с многоуровневым паркингом, расположенный в квартале 013 в Дзержинском районе города Перми», на земельном участке с кадастровым номером 59:01:4410013:300 и 59:01:4410013:15, ресурсы для будущего строительства в виде приобретенных материальных ценностей составили на 31.12.2025г. 135 776 тыс.руб., на 31.12.2024 - 130 088 тыс.руб.

3.5 По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражены в том числе авансы, связанные со строительством многоквартирного дома на 31.12.2025 в сумме 273 тыс.руб., на 31.12.2024 в сумме – 11 тыс.руб.

3.6 По строке 1420 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 указаны налоговые обязательства, по налогу на прибыль, в размере 56 тыс. руб., в том числе связанных с разницей отражения в бухгалтерском и налоговом учете расходов по строительству объекта на сумму 56 тыс.руб., на 31.12.2024 указаны налоговые обязательства, по налогу на прибыль, в размере 56 тыс.руб., в том числе связанных с разницей отражения в бухгалтерском и налоговом учете расходов по строительству объекта на сумму 56 тыс. руб.

3.5 По строке 1510 бухгалтерского баланса, указаны суммы займов полученные, на 31.12.2025 сумма составила 323 968 тыс.руб., на 31.12.2024 сумма составила 259 771 тыс.руб., в т.ч. полученных для инвестиционного проекта на «Многофункциональный жилой комплекс с многоуровневым паркингом, расположенный в квартале 013 в Дзержинском районе города Перми», на земельном участке с кадастровым номером 59:01:4410013:300 и 59:01:4410013:15

По состоянию на 31.01.2025 :

Договор	Задолженность по основному долгу, тыс. руб.	Задолженность по уплате процентов, тыс.руб.	Срок погашения
Договор займа № 3ФО/24-12 от 25.11.2024 ИНИЦИАТИВА ООО ИСК	276 670	5 577	25.11.2029
Договор займа 3ФО/24-12 от 25.03.2024г. ЮНИКА ИНВЕСТ ООО	14 420	98	31.12.2026
Договор займа №7ФО/25-12 от 23.12.2025 ЮНИКА ИНВЕСТ ООО	27 200	3	23.12.2030

По состоянию на 31.12.2024 г.:

Договор	Задолженность по основному долгу, тыс. руб.	Задолженность по уплате процентов, тыс.руб.	Срок погашения
Договор займа № 3ФО/24-12 от 25.11.2024 ИНИЦИАТИВА ООО ИСК	245 000	326	25.11.2029
Договор займа 3ФО/24-12 от 25.03.2024г. ЮНИКА ИНВЕСТ ООО	14 420	26	31.12.2026

Отчет о финансовых результатах

3.6 По строке 2220 Отчета о финансовых результатах отражены:

В 2025 году сумма расходов составила -73 тыс.руб., в т.ч. расходы на программное обеспечение в сумме 9 тыс. руб., аренда недвижимости – 67 тыс.руб.

В 2024 году сумма расходов составила 2 282 тыс.руб., в т.ч. расходы на программное обеспечение в сумме 9 тыс. руб, расходы на оплату труда - 58 тыс. руб., страховые взносы – 17 тыс. руб., услуги консалтинга – 2 138 тыс.руб., аренда недвижимости – 54 тыс.руб., расходы на канцелярские товары - 5 тыс.руб.

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

Строка 2350	За 2025, тыс.руб.	За 2024, тыс.руб.
прочих расходов составляет, в т.ч.	103	23
Списание НДС		
Пени, штрафа, неустойки		
Услуги банка	27	23
Прочие расходы	75	

3.8 Получен убыток от деятельности и отражен в Отчете о финансовых результатах за 2025 год в сумме 187 тыс. руб. по строке 2400, за 2024г. убыток составил 1 729 тыс.руб.

Убыток получен в связи со спецификой деятельности организации застройщика. Застройщик определяет финансовый результат от строительства по окончании строительства на дату подписания последнего акта приемки передачи объекта долевого строительства. Прибыль будет получена в периоде определения финансового результата после строительства дома.

Отчет о движении денежных средств

3.9 В таблице указаны данные отчета о движении денежных средств за 2025г.-2024г. по строке 4119.

Строка 4119	За 2025 год, тыс.руб.	За 2024 год, тыс.руб.
Прочие поступления, в т.ч.	17	
Возврат от поставщика	17	

3.10 В таблице указаны данные отчета о движении денежных средств 2025г.-2024г.. по строке 4129.

Строка 4129	За 2025 год, тыс.руб.	За 2024 год, тыс.руб.
Прочие поступления, в т.ч.	2 850	397
Командировочные расход		
Прочие платежи по текущим операциям		
Сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	2 396	260
Расходы на услуги банков	27	23

Уплата налогов и сборов, кроме налога на прибыль	354	25
Юридические расходы	72	88

4 Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

**Бенефициарный владелец общества САЗОНОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ
ИНН183112554824, 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.)	Объем операций, тыс. руб.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. на 31.12.2024г. (тыс.руб.)
ООО ИСК "ИНИЦИАТИВА" ИНН 1832093680	Взаимозависимые лица Один директор и бенефициар Один генеральный директор Один генеральный директор Один генеральный директор Один генеральный директор Один генеральный директор Один генеральный директор Один генеральный директор Один генеральный директор	Договор займа № 3ФО/24-12 от 25.11.2024	282 247	282 247	245 326
ЮНИКА ИНВЕСТ ООО ИНН 1831170998		Договор займа 3ФО/24-12 от 25.03.2024г Договор займа №7ФО/25-12 от	14 518 27 203	14 518 27 203	14 446 -
ЮНИКА ООО УК НН ИНН 5260492018		Договор №1ОХ3/24-15 от 01.05.2024 Услуги консалтинга	2 138	2 138	-
РЯЗАНСКАЯ ООО СЗ ИНН 5948078007		Договор аренды 10/RZ59AR/24-01 от 11.03.2024	3	3	
ООО СЗ Полюс ИНН 5260502308		Операции не осуществлялись			
ООО Олимп ИНН 5948077363		Операции не осуществлялись			
Юника Хоум ООО ИНН 1831171141		Операции не осуществлялись			
ООО СЗ "ЮНИКА НН-3" инн: 5260488364		Операции не осуществлялись			
ООО СЗ "АКСИОМА" инн: 5948077652		Операции не осуществлялись			
ООО СЗ "ЕКАТЕРИНИНСКАЯ" инн: 5948073351		Операции не осуществлялись			

ООО СЗ "ЮНИКА НН" инн: 1831171864		Операции не осуществлялись
ООО СЗ "ЮНИКА ПРОДЖЕКТ" инн: 1831192335		Операции не осуществлялись

Резервы по сомнительным долгам не создавались. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не списывалась.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2024 год	За 2025 год
Краткосрочные вознаграждения	76	-
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.

5 Непрерывность деятельности

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

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности **Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЮНИКА ОКУЛОВА"** 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, так как изменились условия кредитования участников долевого строительства, что привело к сокращению числа покупателей, при этом и количество предприятий на рынке, предлагающих данный продукт, так же сокращается. В связи с инфляционными процессами увеличивается стоимость конечного продукта, что также сказывается на покупательной способности и ожидания экономического эффекта от строительства объекта. Так как деятельность предприятия не выходит за рамки внутрироссийских процессов, а значит не подвержена санкционным процессам. В связи с прогнозом уменьшения ставки рефинансирования ЦБ в 2025-2026 г.г. рассчитываем в перспективе на снижение ставок на ипотечное кредитование. Объект «Многофункциональный жилой комплекс с многоуровневым паркингом, расположенный в квартале 013 в Дзержинском районе города Перми», на земельном участке с кадастровым номером 59:01:4410013:300 и 59:01:4410013:15 планируется начать строить в 1 квартале 2026г. получив разрешение на строительство и закончить в срок и получив прибыль от основной деятельности.

6 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.

Годовые дивиденды не объявлялись и не выплачивались.

7 Условные факты хозяйственной деятельности

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ЮНИКА ОКУЛОВА" 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.

8 Информация о рисках

В процессе хозяйственной деятельности общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Финансовые риски (рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности):

На протяжении 2025 года наблюдалось снижение ключевой ставки ЦБ РФ. Снижение ключевой ставки создаёт благоприятную среду для инвестиций в расширение бизнеса, улучшение инфраструктуры или внедрение новых технологий».

По оценке общества финансовые риски являются приемлемыми и не могут в существенной степени повлиять на деятельность общества.

Правовые риски: Общество оценивает правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, как незначительные. При внесении изменений в НК РФ общество планирует свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений. Однако риск не исключен, поскольку возможны разные интерпретации налогового законодательства обществом и налоговыми органами в связи с неоднозначными формулировками норм.

Страновые и региональные риски: Общество зарегистрировано в городе Пермь, осуществляет свою деятельность в регионе с достаточно стабильной обстановкой.

Репутационные

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции/построенных или строящихся обществом многоквартирных домов, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Иные риски, сопутствующие деятельности организации и оказывающие существенное влияние не выявлены.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов

Генеральный директор:

Сазонов А.С.

М.П.

13.03.2026

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.	-	-	823	-	-	-	823	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	823	-	-	-	823	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	259 733	-	44 529	(3 542)	-	-	X	X	300 719	-
	За 2024 г.	-	-	259 738	(6)	-	-	X	X	259 733	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	130 088	-	9 230	(3 542)	-	-	-	-	135 776	-
	За 2024 г.	-	-	130 094	(6)	-	-	-	-	130 088	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство инвестиционных объектов	За 2025 г.	129 645	-	35 298	-	-	-	-	-	164 943	-
	За 2024 г.	-	-	129 645	-	-	-	-	-	129 645	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 619	-	33 487	-	(1 618)	-	-	X	33 488	-
	За 2024 г.	-	-	1 619	-	-	-	-	X	1 619	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	263 662	76 612	-	(1 721)	-	-	338 553
	За 2024 г.	-	263 662	-	-	-	-	263 662
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 858	12 380	-	(1 721)	-	-	14 518
	За 2024 г.	-	3 858	-	-	-	-	3 858
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	259 420	58 870	-	-	-	-	318 290
	За 2024 г.	-	259 420	-	-	-	-	259 420
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	351	5 327	-	-	-	-	5 678
	За 2024 г.	-	351	-	-	-	-	351
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	36	-	-	-	-	68
	За 2024 г.	-	32	-	-	-	-	32
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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	263 662	76 612	-	(1 721)	-	X	338 553
	За 2024 г.	-	263 662	-	-	-	X	263 662

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	-	6
Затраты на оплату труда	-	58
Отчисления на социальные нужды	-	18
Амортизация	-	-
Прочие затраты	76	2 201
Итого по элементам	76	2 282
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	76	2 282