Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «Янтарь»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Янтарь» зарегистрировано 26.12.2012 Инспекцией Федеральной Налоговой Службы по Всеволожскому району Ленинградской области. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 26.12.2012 с присвоением ОГРН 1124703013335. Общество поставлено на налоговый учет по месту своего нахождения в Межрайонной ИФНС России №2 по Ленинградской области, что подтверждается свидетельством от 26.12.2012 (ГРН 1124703013335).

Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 28.08.2024 г. (резолютивная часть) по делу № А56-54547/2024 Общество с ограниченной ответственностью «Янтарь» (ООО «Янтарь», ИНН 4703132960, ОГРН 1124703013335, адрес: 188689, Ленинградская обл., р-н Всеволожский, Промзона Янино, пр-д Промышленный (Производственная Зона Янино Тер.), д. 13) признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство сроком на 1 год до 28 августа 2025 года; применены правила параграфа 7 «Банкротство Застройщиков» главы IX Федерального закона от 26.10.2002 г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Субъект РФ: Ленинградская Область.

Юридический, фактический и почтовый адрес: 188689, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, промзона Янино, пр-д Промышленный, д.13

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

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: одно физическое лицо - Михелев Кирилл Александрович

Основной вид деятельности: строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20), покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.1), аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.2), деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта (ОКВЭД 71.11.1). Общество признано банкротом, фактически деятельность не осуществляет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 0 человек.

Руководитель организации – конкурсный управляющий Ланцов Александр Евгеньевич.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Дата проведения инвентаризации за 2025 год, утверждена приказом №1-и от 29.12.2025.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учета и отчетности, в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации.

Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Отчетность подготовлена исходя из соблюдения допущения, что после завершения конкурсного производства ООО «Янтарь» в соответствии со статьей 149 Федерального закона от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" будет ликвидировано.

1. Основным видом деятельности Общества является осуществление функций Застройщика с привлечением участников долевого строительства. Средства участников долевого строительства, привлеченные по договорам долевого участия (ДДУ), являются целевыми и используются для финансирования строительства Объекта.

2. Организация применяет упрощенную систему налогообложения, являясь плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, вплоть до утраты права на применение упрощенной системы налогообложения либо до добровольного отказа от ее применения в соответствии с положениями главы 26.2 "Упрощенная система налогообложения" Налогового кодекса Российской Федерации. Объектом налогообложения признаются доходы. Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

Доходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются:

• доходы по обычным видам деятельности – доходы, связанные с оказанием услуг,

• прочие доходы (результат от инвестиционной деятельности, списание Кредиторской задолженности и т.д.).

Доходы за 2025 год составили 37 309 876,06 рублей (1 344 338,96 – погашение дебиторской задолженности, 35 965 537,10 – реализация конкурсной массы (товаров)).

3. Счет 26 «Общехозяйственные расходы» не применяется.

По счету 01 «Основные средства организации» - оборотов за 2025 год нет.

4. По счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» организация по состоянию на 31.12.2025 учитывает:

№ п/п	Объекты строительства	Сумма, руб.
1	Магистральные сети Инженерно-Технического Обеспечения (Автодороги, Наружное освещение, Ливневые канализации)	12 239 210,07
	ИТОГО	12 239 210,07

5. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и учитываются на счете 58 «Финансовые вложения». Аналитический учет по счету 58 «Финансовые вложения» ведется по видам финансовых вложений:

- 58/03 «Займы выданные»,
- 58/05 «Приобретенные имущественных прав».

6. Информация об аффилированных лицах. Сведения о бенефициарном владельце

Ф.И.О., наименование акционера	Номинальная стоимость доли (руб.)	Доля в уставном капитале (%)
Михелев К.А.	10 000	100

Перечисленное выше физическое лицо является конечным бенефициарным владельцем Общества.

Единоличный исполнительный орган: конкурсный управляющий.

Связанная сторона: конкурсный управляющий, учредитель Михелев К.А. (доля в уставном капитале 100%)

7. По состоянию на 31.12.2025 у Общества имеется задолженность по займам в размере 510 тыс. рублей, задолженность по процентам по займам в размере 5 098 тыс. рублей. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом начисленных, но не выплаченных на конец отчетного периода процентов согласно

условиям договоров. Задолженность по полученному займу и/или кредиту отражается Обществом в сумме фактически полупивших денежных средств.

8. Организация в 2025 году не начисляла и не выдавала заработную плату.

3. Основные показатели деятельности организации

за 2024 год

Прочие доходы (корректировка поступления) - 30 тыс. рублей;
Затраты на строительство и реализацию продукции, услуг – 20 711 тыс. рублей;
Управленческие расходы (вознаграждение конкурсного управляющего) – 124 тыс. рублей;
Прочие расходы – 812 224 тыс. рублей.

за 2025 год

Доходы от продажи товаров – 37 611 тыс. рублей;
Себестоимость товаров – 47 456 тыс. рублей;
Управленческие расходы (вознаграждение конкурсного управляющего, расходы конкурсного управляющего в процедуре банкротства) – 4 096 тыс. рублей;
Прочие расходы (комиссии банка) – 7 тыс. рублей.

На забалансовом счете организация учитывает:
- по счету 001 - Аренда офиса,
- по счету 007 - списание Дебиторской задолженности,
- по счету 009 - Депозит по ДДУ у Нотариуса.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 001 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
001, Арендованные основные средства	1 000,00				1 000,00	
ЛИДЕР ПРОМ ООО	1 000,00				1 000,00	
Нежилое помещение (6 кв. м)по адресу :188689 ЛО Всеволожский р-н Промзона Янино Промышленный пр. 13	1 000,00				1 000,00	
Итого	**1 000,00**				**1 000,00**	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 007 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
007, Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	29 558,64				29 558,64	
ПРОМИНСТРАХ ООО	29 558,64				29 558,64	
Страхование гражданской ответственности застройщика	29 558,64				29 558,64	

Итого	**29 558,64**				**29 558,64**	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 009 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
009, Обеспечения обязательств и платежей выданные	2 373 950,00				2 373 950,00	
009.01, Обеспечения обязательств и платежей выданные	2 373 950,00				2 373 950,00	
Нотариус Быстров Николай Сергеевич	2 373 950,00				2 373 950,00	
Депозит нотариуса пл ДДУ 34з-ТЕР2/12-15г от 03.12.2015(Трухин Евгений Николаевич)	796 000,00				796 000,00	
Депозит нотариуса по ДДУ 45А -ТЕР1/01-18Г от 12.01.2018(Кулешова Светлана Михайловна)	1 577 950,00				1 577 950,00	
Итого	**2 373 950,00**				**2 373 950,00**	

4. Информация об исправлении ошибок

В бухгалтерской отчетности от 29.03.2026 пересмотрены следующие показатели за 2024 год:

- Бухгалтерский баланс

Таблица 1

Наименование показателя	**Скорректированные данные за 2024г., тыс. руб.**	**Первоначальные данные за 2024г., тыс. руб.**	**Разница**	**Примечание**
Основные средства	15 863	7 098 240	**- 7 082 377**	отражена передача помещений дольщикам
Запасы	47 456	20 711	**26 745**	откорректирована величина запасов
Дебиторская задолженность	2 301	3 040	**- 739**	откорректирована дебиторская задолженность
Денежные средства	301	300	**1**	ошибка в учете
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(829 522)	4 363	**-833 885**	ошибка в учете
Кредиторская задолженность	885 775	885 559	**216**	откорректирована кредиторская задолженность
Доходы будущих периодов	5 410	6 228 112	**-6 222 702**	отражена передача помещений дольщикам

- Отчет о финансовых результатах

Таблица 2

Наименование показателя	**Скорректированные данные за 2024г., тыс. руб.**	**Первоначальные данные за 2024г., тыс. руб.**	**Разница**	**Примечание**
Себестоимость продаж	(20 711)	0	**-20 711**	Отражены затраты в производстве
Управленческие расходы	(124)	0	**-124**	Отражены затраты в конкурсном производстве
Прочие доходы	30	0	**30**	Отражены прочие доходы
Прочие расходы	(812 224)	0	**-812 224**	Отражены прочие расходы
Прочее	(856)	0	**-856**	Отражен налог УСН

- Отчет об изменениях капитала

Таблица 3

Наименование показателя	Скорректированные данные за 2024г., тыс. руб.	Первоначальные данные за 2024г., тыс. руб.	Разница	Примечание
Уменьшение капитала	(833 885)	0	**-833 885**	ошибка в учете
Величина капитала на 31.12.2024 (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток))	(829 522)	4 363	**-833 885**	ошибка в учете
Величина капитала на 31.12.2024 (Итого)	(829 512)	4 373	**-833 885**	ошибка в учете
Чистые активы	(829 512)	6 232 485	**-7 061 997**	ошибка в учете

- Отчет о движении денежных средств

Таблица 4

Наименование показателя	Скорректированные данные за 2024г., тыс. руб.	Первоначальные данные за 2024г., тыс. руб.	Разница	Примечание
Поступления - всего	159	37	**122**	отражены поступления
Прочие платежи	(121)	0	**-121**	отражены прочие платежи
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	301	300	**1**	ошибка в учете

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 в Организации оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников равен 0 рублей.

Резерв по сомнительным долгам сформирован не был, в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в Организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

6. Влияние санкций и СВО на деятельность организации

Негативные последствия для бизнеса — это удорожание себестоимости строительства (повышение стоимости материалов и услуг), в предыдущих годах было частично нивелировано удорожанием продажной стоимости жилья. Спрос был поддержан Правительством Российской Федерации (льготная ипотека). Мобилизация мужского населения не могла не отразиться на сфере строительства, так как в этой сфере занято в основном мужское население.

7. Существенные события

С частью дольщиков идут судебные разбирательства по нарушению срока передачи квартир. В 2024 году Общество признано несостоятельным (банкротом), открыто конкурсное производство.

Конкурсный управляющий ООО **«Янтарь»** _____ Ланцов А.Е.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2025г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета	5200	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5201	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	15 863	-	(3 624)	-	12 239
	5250	за 2024г.	7 094 054	1 228 210	(8 306 401)	-	15 863
в том числе: Магистральные сети Инженерно Технического Обеспечения	5241	за 2025г.	12 239	-	-	-	12 239
	5251	за 2024г.	11 847	392	-	-	12 239
Мурино уч.43 "Территория"	5242	за 2025г.	3 624	-	3 624	-	-
	5252	за 2024г.	5 861 968	1 224 033	7 082 377	-	3 624
ЛОС (Комплекс очистных сооружений дождевых стоков)	5243	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2024г.	17 333	-	17 333	-	-
Земельный участок кадастровый№ 47:07:0722001:70280(Парковочные места)	5244	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2024г.	13 192	3 784	16 976	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1	1	1
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	1 189 715
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	47 456	-	47 456	-	(47 456)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2024г.	19 590	-	19 590	48 577	(20 711)	-	-	X	47 456	-	47 456
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	47 456	-	47 456	-	(47 456)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2024г.	-	-	-	47 456	-	-	-	-	47 456	-	47 456
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	19 590	-	19 590	1 121	(20 711)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	2 301	-	1 645	-	(3 806)	-	-	-	-	-	1 673	-
	5530	за 2024г.	16 671	-	127	-	(14 496)	-	-	-	-	-	2 301	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	1 344	-	-	-	(1 344)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2024г.	13 223	-	-	-	(11 878)	-	-	-	-	-	1 344	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	500	-	-	-	(500)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2024г.	919	-	10	-	(429)	-	-	-	-	-	500	-
Прочая	5513	за 2025г.	457	-	1 645	-	(1 961)	-	-	-	-	-	1 673	-
	5533	за 2024г.	2 529	-	116	-	(2 189)	-	-	-	-	-	457	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	2 301	-	1 645	-	(3 806)	-	-	X	-	-	1 673	-
	5520	за 2024г.	16 671	-	127	-	(14 496)	-	-	X	-	-	2 301	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	510	-	-	-	-	(510)	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	890 873	1 942	-	(186)	-	-	-	-	894 162
	5580	за 2024г.	898 943	7 078	-	(15 148)	-	-	-	-	890 873
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	883 148	-	-	-	-	-	-	-	883 148
	5581	за 2024г.	893 557	4 451	-	(14 861)	-	-	-	-	883 148
авансы полученные	5562	за 2025г.	2 503	-	-	(122)	-	-	-	-	2 381
	5582	за 2024г.	-	2 503	-	-	-	-	-	-	2 503
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	-	1 942	-	-	-	-	-	-	3 475
	5583	за 2024г.	288	-	-	(288)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	5 609	-	-	-	-	-	-	-	5 609
	5585	за 2024г.	5 098	-	-	-	-	510	-	-	5 609
прочая	5566	за 2025г.	124	-	-	(64)	-	-	-	-	60
	5586	за 2024г.	-	124	-	-	-	-	-	-	124
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	890 873	1 942	-	(186)	-	X	-	-	894 162
	5570	за 2024г.	898 943	7 078	-	(15 148)	-	X	-	-	890 873

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 096	1 245
Итого по элементам	5660	4 096	1 245
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	19 590
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	47 456	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	51 552	20 835

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 374	2 374	2 374
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

		Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2025г.	5910	-	-	-	-
	за 2024г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2025г.	5911	-	-	-	-
	за 2024г.	5921	-	-	-	-