

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО ББ ДОМ НЕМЕЦКОЙ ЭКОНОМИКИ
за 2025 год**

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью ББ Дом немецкой экономики (далее «Общество») было зарегистрировано 11 апреля 1995 года.

Данные о государственной регистрации Общества:

- свидетельство о государственной регистрации № 036.732 выдано 31 августа 1999 года Московской регистрационной палатой;
- свидетельство (серия 77 № 006885709) о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано 13 января 2003 года, №1037739061172.

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 119017, Москва, 1-й Казачий пер., 5/2, стр. 1.

Уставный капитал Общества 16 937 019 рублей.

Учредители Общества:

1. Общество с ограниченной ответственностью Аркина Холдингс Лимитед (Республика Кипр), доля 16 767 649 рублей – 99% уставного капитала.
2. Общество с ограниченной ответственностью Ракозак Энтерпрайзес Лимитед (Республика Кипр), доля 169 370 рублей – 1% уставного капитала.

Учредители созданы и осуществляют деятельность в соответствии с законодательством Республики Кипр.

Бенефициарным владельцем Общества, которому принадлежит 100%-я доля уставного капитала Общества, является Фёрстер Раймунд Вильгельм Йозеф, Федеративная республика Германии, 30.11.1955 г. р., Avenue Princesse Grace 11, 98000 Monaco, Monaco.

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества.

Общество не осуществляет лицензируемую деятельность.

Среднегодовая численность работающих сотрудников Общества в 2025 году составила 8 человек, в 2024 году – 8 человек.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором в лице Лаиншчека Штефана. Выплаты основному управленческому персоналу в отчётном году составили 5 820 тыс. рублей.

Общество не имеет дочерних (зависимых) организаций, филиалов и представительств.

2. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА В 2025 ГОДУ

В 2025 году в Обществе не проводилось никаких реорганизаций.

Валовая прибыль в 2025 году составила 193,3 млн. рублей, что на 23,3 млн. рублей больше чем в 2024 году.

Общество сдаёт в аренду офисные помещения юридическим лицам, в том числе двум иностранным организациям, аккредитованным в Российской Федерации. В связи с этим часть выручки не подлежит налогообложению налогом на добавленную стоимость на основании пункта 1 статьи 149 НК РФ. Льготированная выручка в 2025 году составила 1,27% от общей выручки Общества, в 2024 году этот показатель составил 4,16%.

Курсы Банка России, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчётности, следующие:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
За 1 доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
За 1 евро	92,0938	106,1028	99,1919

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчёта в рубли (в том числе по состоянию на отчётную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2025		2024	
Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
16 748,5	11 206,9	19 778,7	26 659,4

тыс. руб

В отчётном году по договору займа от 29.09.2005 с Азалло Энтерпрайсеиз Лимитед Общество не выплачивало проценты.

Задолженность по займу уменьшилась в отчётном году по сравнению с предыдущим с 439,3 тыс. евро до 259,3 тыс. евро. В отчётном году была погашена задолженность по займу в сумме 180,0 тыс. евро (17 905 тыс. рублей), что на 294,6 тыс. евро меньше, чем в предыдущем году.

В отчётном году было подписано дополнительное соглашение № 26 от 16.05.2025 к договору займа от 29.05.2005, согласно которому, срок действия договора был продлён до 20 сентября 2026 года. В 2026 году Общество должно полностью погасить основной долг в сумме 259,3 тыс. евро, что составляет 23 881,6 тыс. рублей по курсу евро на 31.12.2025, и выплатить проценты в сумме 269,6 тыс. евро, что составляет 23 831,8 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 года независимым оценщиком ООО «Прогресс Оценка» были переоценены объекты инвестиционной недвижимости. Результаты переоценки отражены в прочих доходах и прочих расходах Общества.

На 31 декабря 2025 года в залоге находятся объекты инвестиционной недвижимости, принадлежащие Обществу на праве собственности, и остатки денежных средств на банковских счетах Общества.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

3.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчётности

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённым Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими Положениями и Федеральными стандартами бухгалтерского учёта, а также учётной политикой Общества, утверждённой приказом от 26.12.2024 № 9 (ОВ).

Бухгалтерская отчётность составляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утверждённым Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

В состав годовой бухгалтерской отчётности входят:

- бухгалтерский баланс;
- отчёт о финансовых результатах;
- отчёт об изменении капитала;
- отчёт о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

3.2. Внеоборотные активы

Учёт основных средств ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утверждённым Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но стоимость которых не превышает 100 тыс. рублей.

На балансе Общества учитываются три объекта основных средств, которые относятся к инвестиционной недвижимости. Объекты инвестиционной недвижимости оцениваются по переоценённой стоимости. Стоимость объектов инвестиционной недвижимости переоценивается ежегодно на конец отчётного периода. Для переоценки привлекается независимый оценщик. Объекты инвестиционной недвижимости не подлежат амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств, отличных от инвестиционной недвижимости, производится линейным способом. При определении сроков полезного использования таких объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённая постановлением Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 года.

Общество не создаёт резерв на предстоящий ремонт основных средств.

3.3. Учёт капитальных вложений

Учёт капитальных вложений ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утверждённым Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

В случае фактического начала эксплуатации части объекта капитальных вложений до завершения капитальных вложений в целом, Общество признаёт такую часть капитальных вложений объектом основных средств или объектом нематериальных активов.

3.4. Запасы

Учёт запасов ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённым приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учёте по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

3.5. Дебиторская задолженность

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в течение 90 дней с момента её возникновения, на основании результатов проведённой инвентаризации дебиторской задолженности Общества.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам в соответствии Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные долги», утверждённым приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Резерв по сомнительным долгам формируется только по договорам в рублях.

3.6. Доходы

Доходы формируются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 9/99 «Доходы организации», утверждённым приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Выручка Общества признается в бухгалтерском учёте в соответствии с п. 12 ПБУ 9/99.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает 5%.

Датой признания выручки от сдачи в аренду собственного нежилого недвижимого имущества является последний календарный день отчётного месяца.

3.7. Расходы

Расходы Общества определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 10/99 «Расходы организации», утверждённым приказом Минфина России 06.05.1999 № 33н.

Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов по договору аренды, признаются расходами по обычным видам деятельности.
Расходы группируются по элементам и по статьям затрат.

Управленческие расходы списываются полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников согласно Положению по бухгалтерскому учёту ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утверждённым приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

3.8. Учёт займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

Учёт займов и кредитов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам», утверждённым приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, отражаются единовременно в том периоде, в котором расходы произведены.

3.9. Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утверждённым приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

Пересчёт в рубли стоимости активов или обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России. В случае если для пересчёта выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащих оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчёт производится по такому курсу.
Для целей бухгалтерского учёта указанный пересчёт в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовый результат Общества как прочие доходы или расходы.

3.10. Изменения в учётной политике

В учётную политику на 2025 год не вносились существенные изменения по сравнению с учётной политикой на 2024 год.

4. КОРРЕКТИРОВКИ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

В связи с началом применения с 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» последствия изменения учётной политики Общества отражены путём корректировки сравнительных показателей различных форм бухгалтерской отчётности.

В Бухгалтерском балансе авансы, выданные на приобретение основных средств на 31.12.2023, перенесены из стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» в стр. 1150 «Основные средства».

В Отчёте о финансовых результатах показатели «Прочих доходов» и «Прочих расходов», связанные с аналогичными фактами хозяйственной жизни зачтены. В результате данного изменения стр. 2340 «Прочие доходы» и стр. 2350 «Прочие расходы» уменьшены на 19 864 тыс. рублей.

В Отчёте о движении денежных средств скорректированы следующие показатели:

тыс. руб.

Показатель	Сумма корректировки	В отчёте за 2025 год	В отчёте за 2024 год
Прочие поступления от текущей деятельности, 4119	(39 619)	706	40 325
Прочие платежи от текущей деятельности, 4129	56 159	(1 381)	(57 540)
Платежи налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	(18 150)	(18 150)	

Данные изменения не оказали влияния на показатели чистой прибыли (убытка) Общества.

5. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций», утверждённым приказом Минфина России 19.11.2002 № 114н, за 2025 и 2024 годы представлен следующим образом:

	тыс. руб.	
	2025	2024
Условный расход / (условный доход) по налогу на прибыль	38 299	67 316
Постоянное налоговое обязательство / (актив): по расходам, не учитываемым для целей налогообложения		
Итого		-
(Уменьшение) / увеличение отложенных налоговых активов:		
по материалам	(20)	54
по основным средствам	66	69
по расходам будущих периодов	1 683	(5 898)
Итого	1 729	(5 775)
(Увеличение) / уменьшение отложенных налоговых обязательств:		
по доходным вложениям в материальные ценности	(2 537)	(40 634)
по доходам будущих периодов	(3 494)	2 296
по основным средствам	104	52
Итого	(5 927)	(38 286)
Итого текущий налог на прибыль	34 101	23 255

В 2025 и 2024 годах Общество не участвовало в совместной деятельности.

В 2025 и 2024 годах Общество не совершало операций с негосударственными пенсионными фонда.

6. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ СО СВЯЗНЫМИ СТОРОНАМИ

В 2025 и 2024 годах Общество имело договорные отношения со связными сторонами, которые контролируются одними и теми же лицами, что и Общество.

Операции со связными сторонами в течение 2025 года:

Связные стороны	Характер отношений	Проценты начисленные	Приобретение услуг	Предоставленные займы	тыс. руб	
					Дт-задолженность	Кт-задолженность
Азалло Интерпрайсез Лимитед	Заимодавец	1 819,4	-	-	-	47 713,4
Осантрико Лимитед	Правопреемник по займу	-	-	-	-	-
Осантрико Лимитед	Арендатор	-	628,2	-	-	142,3
Осантрико Лимитед	Принципал	-	877,8	-	59 575,2	-
Итого		1 819,4	1 506,0	-	59 575,2	47 855,7

Операции со связными сторонами в течение 2024 года:

Связные стороны	Характер отношений	Проценты начисленные	Приобретение услуг	Предоставленные займы	тыс. руб	
					Дт-задолженность	Кт-задолженность
Азалло Интерпрайсез Лимитед	Заимодавец	5 232,9	-	-	-	52 915,5
Осантрико Лимитед	Правопреемник по займу	-	-	-	-	19 098,5
Осантрико Лимитед	Арендатор	-	702,1	-	-	-
Итого		5 232,9	702,1	-	-	72 014,0

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ ОБЩЕСТВА

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Динамика изменения стоимости чистых активов Общества

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб		
		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	1 055 169	1 037 695	1 021 537
2	II. Оборотные активы	63 576	44 141	41 046
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету	1 118 745	1 081 836	1 062 583
5	IV. Долгосрочные обязательства	200 690	194 763	206 998
6	V. Краткосрочные обязательства	116 266	162 193	143 598
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету	316 956	356 956	350 595
9	Чистые активы	801 789	724 880	711 988

Общество на праве собственности владеет инвестиционным недвижимым имуществом, которое сдаёт в аренду, и получает стабильный доход.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

В 2024 году Правительство Москвы и Департамент городского имущества города Москвы подали в Арбитражный суд города Москвы исковое заявление к Обществу о признании пристройки (1 этаж, комн. В) площадью 49,1 кв. м к зданию с кадастровым номером 77:01:0002004:1013 по адресу: г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 5/2, стр. 1, самовольной постройкой, об обязанности снести, о признании отсутствующим зарегистрированное право собственности. Арбитражный суд города Москвы 12 августа 2024 года рассмотрел вопрос о принятии к производству искового заявления и определил: принять исковое заявление и возбудить производство по делу № А40-181111/24-61-1345. В отчётном году на заседании 23.05.2025 суд принял решение в удовлетворении иска отказать. Департамент городского имущества города Москвы, Правительства Москвы подал апелляционную жалобу. Девятый арбитражный апелляционный суд, в лице судьи Алексеевой Е. Б., на заседании 07.07.2025 определил: апелляционную жалобу Департамент городского имущества города Москвы, Правительства Москвы принять к производству № 09АП-34593/2025. В отчётном году решение по данной жалобе принято не было.

9. ГЕОПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ

Наложение санкций странами Евросоюза, вызванное возросшей в феврале 2022 года геополитической напряжённостью, привело к возникновению резкого колебания курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Данные события продолжают оказывать влияние на деятельность российских компаний различных отраслей. Одновременно сохраняются риски новых санкций, в том числе вторичных, и может усилиться негативное влияние ранее принятых ограничений. Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения стабильности деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. На момент формирования данной отчётности и пояснений к ней Общество не располагает информацией от материнской компании относительно прекращения деятельности Общества в РФ в связи с военной операцией и санкциями, наложенными странами Евросоюза, как текущими, так и планируемыми. Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчётности за 2025 год.

10. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ ОТЧЁТНОСТИ

Расшифровки отдельных статей отчётности представлены в нижеперечисленных пояснениях:

- Пояснения 4. Основные средства
- Пояснения 6. Запасы
- Пояснения 7. Дебиторская и кредиторская задолженность
- Пояснения 8. Обязательства
- Пояснения 9. Обеспечения обязательств
- Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности

Приложение: 10 листов

Генеральный директор



Лаиншчек Ш.

Наименование показателя	Период	4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость							
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	638	-	-	(638)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	638	-	-	(638)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	47	-	2 527	-	-	-	2 575	-
	3а 2024 г.	1 899	-	13 807	-	-	(15 659)	47	-
в том числе:									
Реконструкция центрального теплового пункта (ЦТП)	3а 2025 г.	47	-	2 527	-	-	-	2 575	-
	3а 2024 г.	-	-	47	-	-	-	47	-
Реконструкция дома 5, этаж 3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 899	-	5 700	-	-	(7 599)	-	-
Реконструкция дома 5, этаж 2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 060	-	-	(8 060)	-	-

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	3а 2025 г.	155	-	43 559	(43 660)	-	-	X	X	54	-
	3а 2024 г.	202	-	57 707	(57 754)	-	-	X	X	155	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	153	-	881	(102)	-	-	(878)	-	54	-
	3а 2024 г.	202	-	2 114	(185)	-	-	(1 978)	-	153	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	41 851	(42 729)	-	-	878	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	54 372	(56 350)	-	-	1 978	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	2	-	827	(829)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 221	(1 219)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	671	-	15	-	(671)	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	17	-	671	-	(17)	-	-	-	671	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	7 764	-	61 386	-	(6 071)	-	-	X	63 079	-
	3а 2024 г.	2 446	-	6 001	-	(683)	-	-	X	7 764	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	50 520	-	-	(50 520)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	50 520	-	-	(50 520)	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	161 580	10 517	-	(56 641)	-	-	115 456
	3а 2024 г.	142 833	81 696	-	(62 949)	-	-	161 580
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 759	3 856	-	(5 759)	-	-	3 856
	3а 2024 г.	371	5 759	-	(371)	-	-	5 759
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	711	-	-	-	-	711
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	38 153	5 948	-	(6 238)	-	-	37 863
	3а 2024 г.	34 499	3 654	-	-	-	-	38 153
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	46 613	-	-	(22 732)	-	-	23 881
	3а 2024 г.	40 133	46 613	-	(40 133)	-	-	46 613
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	25 401	-	-	(1 569)	-	-	23 832
	3а 2024 г.	18 548	25 401	-	(18 548)	-	-	25 401
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 259	-	-	-	-	-	5 259
	3а 2024 г.	9 150	-	-	(3 891)	-	-	5 259
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	9 910	-	-	(338)	-	-	9 572
	3а 2024 г.	9 728	182	-	-	-	-	9 910
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	485	2	-	(15)	-	-	472
	3а 2024 г.	403	87	-	(5)	-	-	485
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителями по выплате доходов	3а 2025 г.	30 000	-	-	(19 990)	-	-	10 010
	3а 2024 г.	30 000	-	-	-	-	-	30 000
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	161 580	10 517	-	(56 641)	-	X	115 456
	3а 2024 г.	193 353	81 696	-	(113 469)	-	X	161 580

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	3а 2025 г.	613	2 775	(1 970)	(609)	809
	3а 2024 г.	765	2 535	(2 263)	(424)	613
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	613	2 775	(1 970)	(609)	809
	3а 2024 г.	765	2 535	(2 263)	(424)	613

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	44 954	44 516	40 916
в том числе:			
Прочее за ШНАЙДЕР ГРУП ООО	32 369	32 369	32 369
Прочее за Калинка-Ризлти ООО	4 986	4 986	4 986
Прочее за ИНДИГО ГРУПП ООО	3 764	3 600	-
Прочее за Кулик и партнёры АБ	2 185	-	-
Прочее за Битум Вэй ООО	1 651	1 651	1 651
Прочее за КПЛЕ ООО	-	1 910	1 910
Выданные - всего	1 042 731	1 063 667	1 039 469
в том числе:			
Залог за ООО ББ Дом немецкой экономики	1 042 435	1 063 371	1 039 185
Прочее за ООО ББ Дом немецкой экономики	296	296	284

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	909	2 096
Затраты на оплату труда	25 037	23 103
Отчисления на социальные нужды	6 615	5 847
Амортизация	1 750	2 180
Прочие затраты	47 710	40 488
Итого по элементам	82 021	73 714
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	82 021	73 714