

ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» ЗА 2025 ГОД

## 1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» за 2025 год.

### 1.1. Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ОНИКС ИНВЕСТ» является самостоятельным юридическим лицом, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 04 мая 2018 г., запись № 1187746458954

Местонахождение ООО «ОНИКС ИНВЕСТ», согласно учредительным документам: 123112, Москва г, Пресненская наб, дом 12, комната 16, этаж 27.

В соответствии с Уставом основным видом деятельности ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» является:

- Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний.

Так же в соответствии с Уставом дополнительными видами деятельности ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» в т.ч. являются:

- Вложения в ценные бумаги;
- Деятельность холдинговых компаний;
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- Деятельность по складированию и хранению;
- другие виды деятельности, соответствующие целям и задачам Общества и не противоречащие Уставу и действующему законодательству РФ.

Основной вид деятельности ООО «ОНИКС ИНВЕСТ», осуществляемый в 2025 году, – сдача собственного недвижимого имущества в аренду.

Участниками Общества с 04 мая 2018г по 13 декабря 2019г являлись:

ООО «СТИМУЛ» - доля участника 50,00%

ООО «СТАТУС» - доля участника 16,67%

ООО «ФАКТОР ПЛЮС»- доля участника 33,33%

Участниками Общества с 13 декабря 2019г по 10 августа 2020г являются:

Коряжкина Галина Александровна - доля участника 100%

Участниками Общества с 10 августа 2020г до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год являются:

Докукина Елена Ивановна - доля участника 100%

Численность персонала Общества по состоянию на 01 января 2025 г. составила 2 человека.

Общество не имеет филиалов, представительств и иных обособленных подразделений.

Органами управления ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» являются:

- Общее собрание участников (единственный участник) Общества
- Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

Генеральный директор Общества с 01.01.2019 по 10.07.2019 - Браун Е.Д.

Генеральный директор Общества с 11.07.2019 - Хаимов М.С.,

-

Главный бухгалтер с 01.07.2019 по 31.12.2019 – Сакова Л.М.

Главный бухгалтер с 09.01.2020 – Романцова Т.В.

### **1.2. Информация о существенных событиях**

Компания ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» является собственником нежилого помещения, площадью 2400.4 кв2 м. Помещение зарегистрировано в Росреестре РФ и имеет кадастровый номер. Данное помещение сдается в аренду.

В мае 2019 года Компания заключила договор купли-продажи нежилого помещения с ООО «Мэркури Холдинг 2000». 11 июня 2019г право на собственность перешло ООО «ОНИКС ИНВЕСТ».

В апреле 2019г было принято Решение о создании добавочного капитала Общества. Протоколом № 01/2019 от 24 апреля 2019 размер Добавочного Капитала Общества утвержден в сумме 138 400 тыс.руб. В июне Подписан Протокол №4/2019 от 03 июня 2019 об увеличении Добавочного Капитала Общества. На 31.12.2019 Добавочный капитал Компании составляет 187 400 тыс.руб.

### **1.3. Связанные стороны и операции со связанными сторонами**

Связанные стороны Общества по состоянию на отчетную дату:

№ п/п	Связанная сторона	Дата наступления основания/основание	Доля ООО, принадлежащая связанной стороне
1.	Докукина Елена Ивановна	Единственный участник Общества с 10.08.2020	100%

2.	Хаимов Моисей Отарович	Генеральный директор ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» с 25.10.2019	-
3.	ООО «СЦИК ИНДАСТРИАЛ РУС»	Компания, в которой руководитель Общества также является действующим руководителем	-

Операции со связанными сторонами

В течение 2025 года сумма выплат управленческому составу компании составила 1 616 тыс. руб.

Компания «СЦИК ИНДАСТРИАЛ РУС» является арендатором компании ООО «ОНИКС ИНВЕСТ» на основании договора аренды, заключенного в октябре 2019 года. Общая сумма арендной платы за 2025 год составила 240 тыс. руб.

#### **1.4. Внутренний контроль**

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Система внутреннего контроля Общества включает в себя организационные меры, политики, инструкции, а также контрольные процедуры, нормы корпоративной культуры и действия, предпринимаемые руководством и работниками Общества для обеспечения надлежащего ведения хозяйственной деятельности: для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом его стоимости, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, а также своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности.

В основе организации системы внутреннего контроля в Обществе лежит риск-ориентированный подход. Он основан на интеграции системы внутреннего контроля с процессами управления рисками, в результате которой обеспечивается своевременное и эффективное применение методов по управлению рисками с использованием эффективных механизмов системы внутреннего контроля. При этом руководство Общества и его сотрудники концентрируют усилия по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля, в первую очередь, в тех областях деятельности, которые характеризуются наиболее высоким уровнем рисков.

Целью функционирования системы внутреннего контроля является обеспечение достижения Обществом целей по следующим категориям:

- Эффективность и рациональность финансово-хозяйственной деятельности (включая сохранность активов);
- Достоверность финансовой и нефинансовой отчетности;
- Соответствие действующему законодательству и нормам.

Для достижения поставленных целей система внутреннего контроля призвана решать следующие ключевые задачи:

- разработка и внедрение контрольных процедур с учетом особенностей бизнес-

процессов и присущих рисков;

- обеспечение надежной системы сбора, обработки и передачи информации;
- обеспечение руководства организации необходимой информацией об отклонениях от ожидаемого порядка функционирования процесса для принятия необходимых корректирующих мер.

Основой организации и функционирования системы внутреннего контроля являются следующие компоненты:

- контрольная среда;
- оценка рисков;
- средства контроля;
- информационный обмен;
- мониторинг.

### **1.5. Риски хозяйственной деятельности**

Риски хозяйственной деятельности Общества (коммерческие, финансовые, кредитные, правовые и др.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками.

## **2. Учетная политика**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

### **2.1. Основа составления**

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов РФ № 34 от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (величине активов бухгалтерского баланса или величине выручки) за отчетный период составляет не менее 5% процентов.

### **2.2. Порядок пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.**

Пересчет средств на счетах в кредитных учреждениях, средств в расчетах (включая средства по заемным обязательствам), выраженных в иностранной валюте, в рубли производился на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.

### 2.3. Основные средства

В отношении основных средств применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденные приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Основные средства могут модернизироваться. Первоначальная стоимость таких основных средств в бухгалтерском учете увеличивается на сумму модернизации.

Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры и прочие издания списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по остаточной стоимости.

Основные средства	Инв. №	Сальдо на 01.01.2024	Оборот за 2025г по Сч 01	Оборот за 2025г по Сч 02	Остаточная ст-ть ОС на 31.12.2025г
Стол для руководителя	00-000004	937,34	0,00	937,34	0,00

### 2.4. Доходные вложения в материальные ценности

Это основные средства (ОС) компании, которые отличаются от других активов тем, что их покупают не для того, чтобы использовать в производстве, а для сдачи в аренду или передачи в лизинг. Для учета такого имущества предназначен счет 03 - Доходные вложения в материальные ценности, который в Плана счетов бухгалтерского учета (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н) находится в разделе 1 «Внеоборотные активы».

На счете 03 доходные вложения в материальные ценности учитываются по первоначальной стоимости, которая формируется аналогично правилам, установленным для ОС, порядок учета которых регламентирован ПБУ 6/01. Это значит, что в стоимость вложений включаются траты:

- на покупку актива (за вычетом НДС и других возмещаемых налогов);
- услуги сторонних фирм по консультированию перед покупкой;
- вознаграждение посредникам;
- доставку вложений;
- таможенные пошлины и сборы.

Доходные вложения в материальные ценности 272 600 тыс.руб, в том числе: недвижимость 272 600 тыс.руб

Основные средства	272 599 521,84
офис №1, 75.1м2	8 534 834,12
офис №10, 138,4 м2	15 713 498,85
офис №11, 135,7 м2	15 407 300,06
офис №12, 82,3 м2	9 351 365,02
офис №13, 94,4 м2	10 723 589,73
офис №14, 89,4 м2	10 156 554,87
офис №15, 79,4 м2	9 022 484,60
офис №16, 82,2 м2	9 340 024,07
офис №17, 94,5 м2	10 734 930,44
офис №18, 174 м2	19 750 789,17
офис №19, 78,2 м2	8 886 395,79
офис №2, 83.1 м2	9 442 090,68
офис №20, 79,8 м2	9 067 847,10
офис №21-42 МОП, 417,4 м2	47 354 058,61
офис №3, 174.5 м2	19 807 492,71
офис №4, 94.5 м2	10 734 930,44
офис №5, 81.6 м2	9 271 979,66
офис №6, 79,8 м2	9 067 847,10
офис №7, 89,2 м2	10 133 873,06
офис №8, 95 м2	10 791 633,90
офис №9, 81,9 м2	9 306 001,86

#### **2.4. Материально-производственные запасы**

Материально - производственные запасы (материалы) принимаются к учету по фактической себестоимости. Оценка выбывающих МПЗ производится по средней себестоимости единицы запасов.

#### **2.5. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность	4 079 588,12 руб
---------------------------	------------------

Остаток Резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025г составил 250 000,00руб.

#### **2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты**

Денежные средства и денежные эквиваленты	38 412 581,67 руб
--	-------------------

#### **2.7. Заемные средства**

Заемные средства	---
------------------	-----

#### **2.7. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность	19 323 108,86 руб
----------------------------	-------------------

### **2.5. Расчеты по налогу на прибыль**

Компания применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), Общество рассчитывает и отражает в отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Обязанность оплаты налога на прибыль полностью возложена на головное подразделение в г. Москве.

### **2.6. Расчеты по налогу на имущество**

Компания имеет с собственности недвижимое имущество. При расчете налога на имущество учитывается кадастровая стоимость недвижимости на 01 января отчетного года. Ставка налога при расчете по кадастровой стоимости – 2%.

Прочее имущество Компании подлежит обложению налогом на имущество по ставке 2,2%.

### **2.7. Признание доходов**

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99). Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие. К доходам по обычным видам деятельности относится выручка, полученная от сдачи объектов недвижимости в аренду.

### **2.8. Признание расходов**

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухучету «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы в зависимости от их характера подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие. Управленческие расходы включаются в себестоимость работ, услуг в качестве условно-постоянных по обычной деятельности.

### **2.9. Расходы будущих периодов**

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но относятся к доходам от реализации услуг, работ, продукции следующих отчетных периодов. Расходы будущих периодов относятся в разным видам активов и отражены в бухгалтерской отчетности (форма 1) в следующем порядке:

## **3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.**

### **Бухгалтерский баланс**

1. Основные средства, не введенные в эксплуатацию (сч.07, 08.03, 08.04 БУ) отображаются по строке 1150.

2. Основные средства, определенные как материальные ценности и предназначенные для сдачи в аренду (сч.03 БУ) отражаются по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».
3. Заемных обязательств по состоянию на 31.12.2023 у Компании отсутствует.

**Отчет о финансовых результатах**

По строке 2110 показана выручка в размере 89 244 тыс. руб., полученная Обществом от ведения хозяйственной деятельности в 2025 году.

Статьи доходов:

Вид дохода	За 2024 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Арендные платежи	89 244	84 530

В строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма – 1 252 тыс. руб.,  
в том числе

Вид дохода	За 2025год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Прочие доходы, в т.ч.	2	
Списанная Кт зд-ть		
штрафы по договорам	1 250	450

В 2025году прочие расходы (стр.2350) составили 13 212 тыс. рублей в том числе:

Вид расхода	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
Банковские комиссии	1 619	440
Налог на имущество	11 127	11 127
Списанная Дт зд-ть	92	10
Штрафы, пени	124	323
Резерв по сомнительным долгам	250	
Прочие расходы		171

За 2025г исчислено:

	Сумма, тыс. руб.	Сумма налога, тыс. руб.
Условный расход	39 188	9 797
Постоянные налоговые обязательства	126	31
Отложенные налоговые обязательства	-	-
Отложенные налоговые активы	-	-

**Принципы составления Отчета о движении денежных средств»**

На основании п. 16 ПБУ 23/2011 показатели строк 4111 и 4121 отражены в отчете о движении денежных средств без косвенных налогов (НДС). НДС показан свернуто по строке 4119.

Суммы НДФЛ и суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, уплаченные с заработной платы персонала, отражаются в отчете в разделе денежные потоки от текущих операций по статье «В связи с оплатой труда работников».

Взаимоувязка Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код строки	Сумма	Код строки	Сумма
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 4)	38 413	Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (столбец 3)	38 413
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5)	1 334	Строка 4500 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (столбец 4)	1 334
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа 5)	1 334	Строка 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (столбец 3)	1 334
Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты (графа б)	3 018	Строка 4450 Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода (столбец 4)	3 018

## 5. Состав бухгалтерской отчетности

В соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учёте» и Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н, Обществом утвержден следующий состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- приложения к ним:
- отчет об изменениях капитала за 2025 год;

- отчет о движении денежных средств за 2025 год;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (в табличной и текстовой форме).

**6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

**7. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, отсутствуют.

**8. Непрерывность деятельности**

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор

«19» февраля 2025г



Хаимов М.О.

**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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	57	(56)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	57	(57)
	3а 2024 г.	57	(45)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	57	(56)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	57	(56)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	57	(57)
	3а 2024 г.	57	(45)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	57	(56)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	333 795	(61 196)	-	-	-	(11 127)	-	-	-	-	-	333 795	(72 322)
	3а 2024 г.	333 795	(50 069)	-	-	-	(11 127)	-	-	-	-	-	333 795	(61 196)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	333 795	(61 196)	-	-	-	(11 127)	-	-	-	-	-	333 795	(72 322)
	3а 2024 г.	333 795	(50 069)	-	-	-	(11 127)	-	-	-	-	-	333 795	(61 196)

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	261 473	272 600	283 738
в том числе:			
Здания	261 473	272 600	283 726
Офисное оборудование	-	1	12
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

##### 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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	30 078	(30 078)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	28 025	(28 025)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 104	(1 104)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	542	(542)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	28 973	(28 973)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	27 483	(27 483)	-	-	-	-	-	-

### 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	-	-	-
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.	4 445	(989)	3 775	-	(3 890)	-	(989)	X	4 330	(250)
	За 2024 г.	2 733	(989)	2 511	-	(799)	-	-	X	4 445	(989)

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

## 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.	23 683	8 912	-	(13 272)	-	-	19 323
	За 2024 г.	20 568	11 081	323	(8 289)	-	286	23 683
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 114	688	-	(1 114)	-	-	688
	За 2024 г.	1 650	520	-	(1 056)	-	-	1 114
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 668	8 217	-	(10 113)	-	-	12 772
	За 2024 г.	11 296	9 325	-	(5 953)	-	-	14 668
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 936	-	-	(154)	-	-	2 782
	За 2024 г.	4 212	-	-	(1 276)	-	286	2 936
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 880	-	-	(1 806)	-	-	3 075
	За 2024 г.	3 382	1 175	323	-	-	-	4 880
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	86	-	-	(86)	-	-	-
	За 2024 г.	25	61	-	-	-	-	86
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
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.	23 683	8 912	-	(13 272)	-	X	19 323
	За 2024 г.	20 568	11 081	323	(8 289)	-	X	23 683

## 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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

## 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	1 104	542
Затраты на оплату труда	1 622	2 680
Отчисления на социальные нужды	369	477
Амортизация	11 127	11 138
Прочие затраты	26 249	21 810
Итого по элементам	40 472	36 647
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	40 472	36 647

## 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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-