

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО «ПРОГРЕСС РОСТОВ» за 2025г**

1. Общие сведения

Общество зарегистрировано «31» марта 2011 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС России по Орджоникидзевскому району г. Екатеринбург. Серия 66 № 06951656.

Юридический адрес: 620146, г. Екатеринбург, ул. Амундсена 65, оф.40
Почтовый адрес: 620146, г. Екатеринбург, ул. Амундсена 65, оф.40

Участники общества:

Mallino Development Group LTD.

Размер уставного капитала – 107 550 тыс. руб.

Единоличный исполнительный орган – Управляющая компания ООО «МОЛЛИНО Менеджмент» в лице генерального директора Чуватина В.В.

Основной вид деятельности: 68.20.21 покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Дополнительный вид деятельности: 68.20 аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Среднесписочная численность работающих по состоянию на:

- 31 декабря 2023 г. - 10 человек

- 31 декабря 2024 г. - 10 человек

- 31 декабря 2025 г. - 13 человек

Коды Общества:

ОГРН 1116673005470

ИНН/КПП 6673237452/667101001

ОКПО – 91385678

Общество не имеет филиалов и представительств.

2. Учетная политика

Учетная политика, применяемая Обществом, составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)», плана счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, иных нормативных актов, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и формирования финансовой отчетности.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом №428 от 29 декабря 2023 г.

2.1. Основные положения

При формировании учетной политики предполагалось, что:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этого Общества и активов (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет 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 (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствовали неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

2.2. Информация о составе денежных средств, денежных эквивалентов, активы и обязательства в иностранных валютах

2.2.1 Классификация денежных потоков

Общество осуществляет безналичный расчет и расчет наличными денежными средствами.

Под денежными потоками понимают платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

Денежными потоками компании не являются:

- платежи, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты (например – суммы, направленные с расчетных счетов на депозитные счета);
- поступления от погашения денежных эквивалентов за исключением начисленных процентов (возврат денег с депозита на расчетный счет);
- валютно-обменные операции за исключением разницы между курсом ЦБ и обменным курсом банка;
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);
- иные аналогичные платежи и поступления, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

Согласно п.7 ПБУ 23/2011 в Отчете о движении денежных средств, денежные потоки классифицируются по направлениям деятельности:

- текущая;
- инвестиционная;
- финансовая

Аналитический учет денежных потоков по счетам 50 и 51 по направлениям деятельности разбит на статьи движения денежных средств установленные классификатором Общества.

Денежные потоки из статей движения денежных средств группируются в Отчет о движении денежных средств, который составляется на основании общих требований к бухгалтерской отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и требований, установленных ПБУ 23/2011.

2.2.2 Порядок разграничения денежных эквивалентов от других финансовых вложений

Для того, чтобы квалифицировать финансовые вложения как эквивалент денежных средств, они должны быть высоколиквидными инвестициями, легко обратимыми в заранее известную сумму денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Инвестиции классифицируются как эквивалент денежных средств тогда, когда они имеют срок погашения 6 месяцев и менее с даты приобретения.

Денежными эквивалентами могут быть признаны, например, открытые в кредитных организациях краткосрочные депозиты, высоколиквидные векселя банков со срока платежа по предъявлению, финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

Согласно п.п. б п.16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» суммы в отчете указаны без НДС, свернутые обороты по НДС указаны в строке 4129 «Прочие платежи».

2.3. Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений в 2025 году производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитываются обособленно в составе основных средств. Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам.

В отчетности основные средства и доходные вложения отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка объектов основных средств на предприятии не производится.

Процедура проверки на обесценение капитальных вложений и основных средств проводится перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. По итогам 2024 года признаков обесценения капитальных вложений и основных средств не выявлено.

Амортизация основных средств производится линейным способом, по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Начисленные до принятия к учету объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) этих объектов, включаются в первоначальную стоимость объектов, признаваемых в качестве инвестиционного актива в соответствии с п.7 ПБУ 15/2008. Проценты, начисленные после принятия объектов основных средств к учету, отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока обращения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

На 31.12.2025г., у организации отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

2.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (далее по тексту – МПЗ) учитываются в соответствии с:

- ФСБУ 5/2019 "Запасы";

- Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н).

В состав МПЗ входит сырье, материалы, готовая продукция и товары.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского учета производится методом «по средней себестоимости». Средняя себестоимость материально-производственных запасов, при их отпуске в производство и ином выбытии определяется исходя из среднечасовой фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период). (п. 78 Приказа «Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ»)

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, понесенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы на оплату отпусков, переходящие на следующий календарный месяц, признаются расходами будущих периодов и учитываются в том периоде, в котором сотрудник фактически находился в отпуске

Расходы на страхование объектов признаются расходами будущих периодов.

2.7. Резервы

Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков. Сумма резерва отражена в строке 1540 Бухгалтерской отчетности.

Резерв под обесценение материальных ценностей не создан, в связи с тем, что факты обесценения отсутствуют.

Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, согласно Учетной политике Общества.

2.8. Кредиторская и дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с НДС и с учетом всех предоставленных Обществом скидок .

2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме инвестиционных сложений участников/участника Общества.

2.10. Выручка

Учет доходов осуществляется методом начисления, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32н, и другими нормативными документами.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Бухгалтерский учет прочих доходов организуется и ведется в разрезе видов прочих доходов.

2.11. Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Списание управленческих расходов, производится по методу «директ-костинг». Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

2.12. Учет расходов по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах налога на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учета на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

3. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	пересечена		переклассифицировано	
					первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 011	(605)	-	-	-	(29)	-	-	-	3 011	(634)
	За 2024 г.	3 011	(577)	-	-	-	(29)	-	-	-	3 011	(605)
в том числе:												
Машины и оборудование	За 2025 г.	760	(605)	-	-	-	(29)	-	-	-	760	(634)
(кроме офисного)	За 2024 г.	760	(577)	-	-	-	(29)	-	-	-	760	(605)
Земельные участки	За 2025 г.	2 251	-	-	-	-	-	-	-	-	2 251	-
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	2 251	-	-	-	-	-	-	-	-	2 251	-
	За 2025 г.	166 949	(82 424)	-	-	-	(6 300)	-	-	-	166 949	(88 724)
- всего	За 2025 г.	166 949	(76 124)	-	-	-	(6 300)	-	-	-	166 949	(82 424)
Здания	За 2025 г.	166 949	(82 424)	-	-	-	(6 300)	-	-	-	166 949	(88 724)
	За 2024 г.	166 949	(76 124)	-	-	-	(6 300)	-	-	-	166 949	(82 424)

3.2. 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	78 350	84 678	91 008
в том числе:			
Здания			
Машины и оборудование (кроме транспортных средств)	78 225	84 524	90 825
Неоценимые основные средства - земельные участки, объекты незавершенного строительства, объекты незавершенного капитального строительства, объекты незавершенного строительства, объекты незавершенного строительства, объекты незавершенного строительства	125	154	183
Оценочные корректировки	2 251	2 251	2 251
Земельные участки	2 251	2 251	2 251

3.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято в учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 627 5 627	-	-	-	-	-	5 627 5 627	-
Проектирование ТРЦ КИТ Н.Татил	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 627 5 627	-	-	-	-	-	5 627 5 627	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. Иное использование основных средств

5.4. ГРУППО ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Наименование показателя				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации		-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию		-	-	-
Объекты недвижимости, переданные в аренду (здания)		166 949	166 949	166 949



4. Финансовые вложения

4.1. 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 в том числе: Полученные займы	За 2025 г.	85 044	-	-	(24 877)	-	-	-	-	60 167	-
	За 2024 г.	284 066	-	2 926	(201 948)	-	-	-	-	85 044	-
	За 2025 г.	85 044	-	-	(24 877)	-	-	-	-	60 167	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Полученные займы	За 2024 г.	284 066	-	2 926	(201 948)	-	-	-	-	85 044	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	53 169	-	-	(53 169)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	53 169	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	85 044	-	-	(53 169)	-	-	-	-	60 167	-
	За 2024 г.	337 235	-	2 926	(24 877)	-	-	-	-	85 044	-

4.2. 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	-	-	-

5. Запасы

5.1. 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	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	598	-	67 054	(66 950)	-	-	-	X	702	-
	За 2024 г.	374	-	57 311	(57 087)	-	-	-	X	598	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	598	-	3 408	(1 070)	-	-	-	(2 234)	702	-
	За 2024 г.	374	-	2 034	(20)	-	-	-	(1 790)	598	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	63 646	(65 880)	-	-	-	2 234	-	-
	За 2024 г.	-	-	55 277	(57 067)	-	-	-	1 790	-	-

5.2. 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 запоте, - всего	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	320 330	-	2 525	11 072	(11 156)	-	-	-	322 771	-
	За 2024 г.	306 253	-	2 026	12 442	(391)	-	-	-	320 330	-
в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 267	-	655	-	(1 356)	-	-	-	566	-
Расчеты с поставщиками и заказчиками	За 2024 г.	643	-	624	-	-	-	-	-	1 267	-
	За 2025 г.	467	-	1 807	-	(467)	-	-	-	1 807	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	376	-	467	-	(376)	-	-	-	467	-
	За 2025 г.	317 661	-	51	11 072	(8 400)	-	-	-	320 384	-
Дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	305 234	-	-	12 442	(15)	-	-	-	317 661	-
	За 2025 г.	935	-	-	-	(933)	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	935	-	-	-	-	-	935	-
	За 2025 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	320 330	-	2 525	11 072	(11 156)	-	-	X	322 771	-
Итого	За 2024 г.	306 253	-	2 026	12 442	(391)	-	-	X	320 330	-

6.2. 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	-	-	-	-	-	-

7. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	351 404	-	3 376	(19 894)	-	(480)	334 406
	3а 2024 г.	486 580	-	71 906	(207 082)	-	-	351 404
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	8 516	-	-	(480)	-	(480)	7 556
	3а 2024 г.	8 996	-	-	(480)	-	-	8 516
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	342 888	-	3 376	(19 414)	-	-	326 850
	3а 2024 г.	477 584	-	71 906	(206 602)	-	-	342 888
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	76 202	34 771	1 127	(43 898)	-	480	68 682
	3а 2024 г.	189 646	47 121	4 003	(165 048)	-	480	76 202
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 658	11 166	-	(3 069)	-	-	20 755
	3а 2024 г.	12 111	21 687	-	(21 140)	-	-	12 658
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	60 336	23 453	-	(38 150)	-	-	45 639
	3а 2024 г.	52 212	24 878	-	(16 754)	-	-	60 336
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7	1	-	-	-	-	8
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	480	-	-	(480)	-	480	480
	3а 2024 г.	480	-	-	(480)	-	480	480
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	116 720	-	-	(116 720)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	19	-	1 127	(1 125)	-	-	21
	3а 2024 г.	189	-	4 003	(4 173)	-	-	19
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	600	151	-	(39)	-	-	713
	3а 2024 г.	673	-	-	(73)	-	-	600
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	889	-	-	(757)	-	-	132
	3а 2024 г.	6 597	-	-	(5 708)	-	-	889
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	391	-	-	(30)	-	-	361
	3а 2024 г.	281	110	-	-	-	-	391
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	822	-	-	(248)	-	-	573
	3а 2024 г.	383	439	-	-	-	-	822
Итого	3а 2025 г.	427 606	34 771	4 503	(59 452)	-	X	403 088
	3а 2024 г.	676 226	47 121	75 909	(372 130)	-	X	427 606

7.3. Оценочные обязательства

7.3. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	846	1 616	1 400	48	1 013
	3а 2024 г.	318	528	-	-	846
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	846	1 616	1 400	48	1 013
	3а 2024 г.	318	528	-	-	846

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	520	520	520
в том числе:			
РЕ ТРЭЙДИНГ ООО	520	520	520
Выданные - всего	308 040	308 040	117 150
в том числе:			
АЛЬФА-БАНК АО (КПП 526002001)	308 040	308 040	117 150

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 234	3 408
Затраты на оплату труда	15 004	10 544
Отчисления на социальные нужды	4 423	3 055
Амортизация	6 329	6 329
Прочие затраты	49 581	43 173
Итого по элементам	77 571	66 509
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	77 571	66 509

Генеральный директор УК
(наименование должности)

Чуватин Валерий Вадимович
(расшифровка подписи)

11 марта 2026 г.