

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «СЗ «Прометей»

Содержание

1. Общие сведения	3
2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчётности	3
3. Основные аспекты учётной политики	3
4. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчётности (исправление отчётности)	5
5. Раскрытие существенных показателей отчетности	6
5.1 Прочие внеоборотные активы	6
5.2 Запасы	6
5.3 Дебиторская задолженность	7
5.4 Денежные средства	7
5.5 Прочие оборотные активы	7
5.6 Капитал и резервы	7
5.7 Заёмные средства	7
5.8 Кредиторская задолженность	9
5.9 Государственная помощь	9
5.10 Оценочные обязательства	9
5.11 Доходы и расходы по обычным видам деятельности	9
5.12 Информация о не типичных фактах финансово-хозяйственной деятельности, которые оказывают влияние на понимание отчетности	9
6. Информация о связанных сторонах	9
7. Информация об условных обязательствах и условных активах	10
8. Информация о рисках хозяйственной деятельности	10
9. События после отчётной даты	12
10. Информация о прекращенных видах деятельности	12
11. Информация об участии в совместной деятельности	12
12. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях	12
13. Информация о непрерывности деятельности	12

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью Специализированный застройщик «Прометей».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ООО СЗ «Прометей».

Юридический адрес Общества: 656043, Россия, Алтайский край, г. Барнаул, проспект Красноармейский дом 15, Н29, офис 20.

ИНН 2225232050

ОГРН 1242200001042

Зарегистрировано 25.01.2024 г.

Основными видами деятельности ООО СЗ «Прометей» являются:

- Деятельность заказчика – застройщика

и другие виды производственно-коммерческой деятельности, не запрещённые законодательством.

В соответствии с Уставом Общество имеет следующие органы управления:

- высший орган управления – директор Общества;
- единоличный исполнительный орган – директор Общества.

Единоличным исполнительным органом общества является директор:

с 2024 года по текущее время – Пономаренко Алексей Николаевич

Среднесписочная численность работников Общества за последние три года составила:

2024 год – 2 человека

2025 год – 3 человека.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчётности

Бухгалтерская отчётность подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учёта и отчётности, в частности:

- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г.

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и принятой учётной политикой ООО СЗ «Прометей».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета не допускалось.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность и данные пояснений составлены в тысячах рублей, если не указано иное.

3. Основные аспекты учётной политики

Учетная политика составлена в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими стандартами, положениями, указаниями и инструкциями.

Учетная политика применяется последовательно на протяжении нескольких лет.

Учетная политика общества утверждена приказом № 001 от 30.01.2024 г.

Учет ведется в программе 1С: Бухгалтерия по рабочему плану счетов, утвержденному приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. № 94н.

Ежегодно перед составлением годового отчета проводятся инвентаризации всех

активов и расчетов предприятия, за исключением основных средств, инвентаризация которых проводится один раз в три года.

Учет основных средств

Ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», стоимостной критерий отнесения к основным средствам установлен в размере более 100 000 руб.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Стоимость малоценных объектов основных средств – не более 100 000 рублей (включительно) за единицу – по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Переоценка основных средств не проводится.

Учет товарно-материальных ценностей (ТМЦ)

К ТМЦ относятся: товары, готовая продукция, материалы.

Учет ТМЦ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

ТМЦ учитываются по стоимости, включающей все затраты по их приобретению (изготовлению).

Единицей учета ТМЦ являются однородные группы.

Оценка ТМЦ, при выбытии осуществляется по средней взвешенной стоимости сложившейся на конец месяца.

Резерв под обесценение ТМЦ не создается.

Учет затрат

Учет затрат ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Учет затрат производится на следующих счетах:

Счет 20 «Основное производство» (строительство объекта: Барнаул, ул. Приречная 12):

Затраты на производство учитываются на счете 20 с аналитическим учетом по видам затрат на строительство.

К расходам на строительство относятся:

Аренда
Взносы в ФСС от НС и ПЗ
Геодезические и кадастровые работы
Налоги
Оплата больничного
Оплата труда
Проектная и техническая документация, техконтроль

Прочие затраты
Реклама
Связь, интернет, программное обслуживание
Содержание, обслуживание оргтехники
Списание материалов
Страхование
Страховые взносы
Строительно-монтажные работы
Услуги банка
Услуги спецтехники, транспортные услуги
Электроэнергия

Предприятие применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы» 6 %

Финансовый результат - экономия денежных средств участников долевого строительства, оставшаяся в распоряжении заказчика-застройщика, для целей налогообложения УСН 6 % «доходы» определяется как разница между ценой договора участия в долевом строительстве и фактическими затратами на строительство объектов долевого строительства в разрезе каждого участника долевого строительства.

Общество ведёт раздельный учет:

- по объектам - в течение строительства объекта;
- между финансированием по эскроу-счетам и прямыми продажами - внутри учета по объектам на стадии завершения строительства объекта.

Финансовый результат - экономия денежных средств участников долевого строительства, оставшаяся в распоряжении заказчика-застройщика, определяется на дату подписания последнего передаточного акта между застройщиком и участником долевого строительства.

4. Изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности (исправление отчётности)

За период 2024 год Общество представляло бухгалтерскую (финансовую) отчетность в упрощенном виде. В связи с применением с 2025 года ФСБУ № 4/2023 и новыми требованиями к составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности изменение вступительных остатков бухгалтерской (финансовой) отчетности произведены в целях корректности отражения данных.

По состоянию на 31.12.2024 г.

Наименование статьи	Код строки	Сумма корректировки	Объяснения
---------------------	------------	---------------------	------------

I. Оборотные активы			
Материальные внеоборотные активы	1150	12 221	Перенесено в стр. 1210 Оборотные активы, Запасы- Незавершенное производство
II. Оборотные активы			
Финансовые и другие активы	1230	28	Перенесено в стр. 1260 прочие

5. Раскрытие существенных показателей отчётности

В отчетном периоде информация по сегментам отсутствует.

5.1 Прочие внеоборотные активы

Состав прочих внеоборотных активов:

Наименование	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Прочие внеоборотные активы	654	28	0
в том числе:			0
Расходы будущих периодов, в т. ч.	654	28	0

5.2 Запасы

Незавершённое производство (строительство)

Оценка незавершённого строительства осуществляется по фактической производственной себестоимости.

Готовая продукция

В отчетном периоде информация по готовой продукции отсутствует.

Резерв под снижение стоимости запасов не создается.

Информация о наличии и движении запасов их стоимости представлена в таблице 6.1 табличной части пояснений.

На отчётную дату у Общества находится в залоге земельный участок стоимостью 9 000 тыс. руб.

Авансы, уплаченные поставщикам и подрядчикам в связи с приобретением, созданием и переработкой запасов, отражены в составе дебиторской задолженности по строке баланса «Авансы выданные» (стр.1230) на 31.12.2025г. в сумме 11 178 тыс. рублей, на 31.12.2024г. – 5 445 тыс. рублей.

Обществом в обеспечение своих обязательств по совершению кредитных сделок с ПАО «Сбербанк» передано в залог по договору земельный участок по адресу Барнаул,

ул. Приречная 12, залоговой стоимостью 9 000 000 рублей. Предмет залога в соответствии с условиями договора остаётся в пользовании у залогодателя. Срок действия договора залога до 31 декабря 2031 года.

Информация о запасах, по которым имеются ограничения отражена в таблице 6.2

5.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в балансе с налогом на добавленную стоимость.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность по основным группам дебиторов на начало и конец отчётного периода представлена в таблице 7.2 табличной части пояснений.

5.4 Денежные средства

Информация о наличии и движении денежных средств, представлена в отчёте о движении денежных средств.

По состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют недоступные для использования Обществом денежные средства.

В составе денежных средств Общества отсутствуют ограничения на использование денежных средств на отчётные даты.

На отчётную дату отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

5.5 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены краткосрочные расходы будущих периодов: страхование в рамках кредитного соглашения с ПАО «Сбербанк», программный продукт 1:С.

5.6 Капитал и резервы

Информация о наличии и движении капитала и резервов (уставного капитала, добавочного капитала, резервного капитала (фонда) и нераспределенной прибыли) за отчётный период представлена в отчёте об изменениях капитала.

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал ООО СЗ «Прометей» составляет 10 000 рублей.

В 2025 году величина уставного капитала не менялась.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

5.7 Заёмные средства

Задолженность по полученным кредитам и займам разделяется на долгосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, и краткосрочную задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчётной даты. Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе незавершенного производства в том отчётном периоде, в

котором они возникли.

Условия и сроки платежей по непогашенным заёмным средствам тыс. руб.:

Виды заёмных средств	Период	Срок погашения (год)	Задолженность на начало года	Получено заёмных средств/переведено из долгосрочных	Начислено процентов	Возвращено заёмных средств/переведено в краткосрочные, погашено процентов	Задолженность на конец года
Долгосрочные заёмные средства всего	за 2025г	2028 г		162981	0	34288	138121
	за 2024г	2028 г	9428		0		
	в том числе:				0		
Займы полученные	за 2025 г			80485	0	34288	55625
	за 2024 г		9428		0		
Кредиты полученные	За2025г			82496	0		82496
Краткосрочные заёмные средства всего	за 2025г	2028 г			0	9866	
	за 2024г	2028 г	9866		0		
	в том числе:				0		
Кредиты полученные	за 2025 г				0		
	за 2024 г				0		
Займы полученные	за 2025 г				0	9866	0
	за 2024 г		9866		0		

В течение отчётного периода расходы на проценты по полученным кредитам и займам отсутствуют

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	0	0
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	0	0
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	0	0

На 31 декабря 2025 года имеется задолженность по долгосрочным займам, полученным от:

- ИП Пономаренко А.Н. в сумме 55 626 тыс. рублей со сроком погашения по 30 декабря 2028 г.

Дополнительные расходы по заёмным средствам (кредитам и займам) включаются в составе незавершенного производства по мере их начисления.

На 31 декабря 2025г. действует кредитное соглашение в валюте Российской Федерации для осуществления основной производственной деятельности с ПАО «Сбербанк» в сумме 330,4 млн. рублей. С окончательным погашением кредита не позднее 31 марта 2028 года. Обязательства обеспечены:

- поручительством Пономаренко Алексея Николаевича;

- залогом недвижимого имущества Общества – земельный участок по адресу г. Барнаул, ул. Приречная 12.
 - залогом строящегося жилого дома по адресу г. Барнаул, ул. Приречная 12.
- На отчетную дату Обществом получено кредитов в размере 82 496 тыс. руб.

5.8 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по авансам полученным отражена в бухгалтерском балансе с налогом на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность по основным группам кредиторов на начало и конец отчетного периода представлена в таблице 8.1 табличной части пояснений.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на начало и на конец отчетного периода отсутствует.

5.9 Государственная помощь

В отчетный период государственная помощь в виде бюджетных средств не оказывалась

5.10 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков не сформировано, поскольку отсутствуют критерии существенности и среднесписочная численность – 3 сотрудника. Фонд оплаты труда за 2025 год составил – 2 162 тыс. руб.

5.11 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы Общества классифицируются как доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату), неденежными средствами в отчетном периоде отсутствуют.

5.12 Информация о не типичных фактах финансово-хозяйственной деятельности, которые оказывают влияние на понимание отчетности в отчетном периоде: отсутствует.

6. Информация о связанных сторонах

1. Связанные стороны:

- ООО «ЗЖБИ-30»
- ООО «РСМК»
- ИП Пономаренко А.Н.
- ООО «Прометей плюс»

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме.

Операции по группам связанных сторон, тыс. руб.:

Операции	2025г.	2024г.
Приобретение товаров, работ, услуг	3471	0
связанные лица	3471	0
Полученные займы	70619	19294

Связанные лица	70619	19294
----------------	-------	-------

Остатки в расчётах по группам связанных сторон, тыс. руб.:

Наименование связанной стороны	Операция	31 декабря 2025г.	31 декабря 2024г.
Заемные средства, тыс. руб.			
связанные лица	Долгосрочный займ	55626	19294
Кредиторская задолженность, тыс. руб.			
связанные лица	Агентский договор	408	0
	краткосрочная аренда	60	0
Итого кредиторская задолженность		56094	19294

Условия и сроки осуществления расчётов со связанными сторонами по сделкам реализации товаров, работ, услуг, приобретения имущества, товаров, работ, услуг обычно не превышают 180 дней и осуществляются в безналичной форме. Расчеты по операциям получения долгосрочных займов со связанными сторонами осуществлялись в безналичной форме, заемные средства были получены под 0 %.

Вознаграждение, выплаченное управленческому персоналу.

В состав управленческого персонала Общества входят: директор, коммерческий директор, главный бухгалтер, менеджер по продажам.

Характер отношений с аппаратом управления регулируется трудовыми контрактами.

Долгосрочные вознаграждения трудовыми договорами не предусмотрены.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2025 год:

Наименование показателя	Общая величина вознаграждений за текущий период	Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года
Краткосрочные вознаграждения	2705	1548
в том числе:		
оплата труда	2162	1277
премии и иные выплаты	0	0
отчисления с оплаты труда	543	271
оценочное обязательство на оплату	0	0

7. Информация об условных обязательствах и условных активах в отчетном периоде отсутствует

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Страновые и региональные риски.

Свою основную деятельность ООО СЗ «Прометей» осуществляет на территории Российской Федерации. Сложившаяся экономическая ситуация в России на фоне геополитического конфликта в Украине может в будущем негативно повлиять на финансовое положение Общества, результаты деятельности и экономические

перспективы развития бизнеса.

Руководство Общества следит за состоянием развития текущей ситуации и принимает меры, при необходимости, для минимизации любых негативных последствий настолько это возможно. Дальнейшее негативное развитие событий в политических, макроэкономических условиях и/или условиях внешней торговли может и дальше негативно влиять на финансовое состояние и результаты деятельности Общества таким образом, что в настоящее время риск не может быть определен.

В целом Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости в данных условиях.

Финансовые риски.

Риски, связанные с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют минимальны в связи с отсутствием договорных обязательств, предусматривающих расчёты в иностранной валюте и/или ее рублёвом эквиваленте.

Кредитный риск - это риск возникновения у Общества убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Общество ограничивает свою подверженность кредитному риску, связанному с торговой дебиторской задолженностью, путём установления максимального периода оплаты до одного месяца.

Риск ликвидности - это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчёты по которым осуществляются путём передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход руководства к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию.

Правовые риски.

Деятельность Общества мало подвержено правовым рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин. Финансовые результаты и деятельность Общества находятся под влиянием частых изменений в налоговом законодательстве. Изменения требований по лицензированию на Общество существенно не влияют. Изменение судебной практики может повлиять на деятельность, но не в значительной степени, так как Общество старается решать все возникающие споры в претензионном порядке.

Риск потери деловой репутации.

Риск потери деловой репутации для Общества - риск возникновения убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в рыночной среде негативного представления о качестве и безопасности выпускаемой продукции.

Управление риском потери деловой репутации осуществляется Обществом в целях снижения возможных убытков, сохранения и поддержки деловой репутации перед клиентами, участниками, органами государственной власти и местного

самоуправления. Общество, кроме постоянного повышения уровня безопасности и надежности продукции, выполняет комплекс мероприятий, направленных на повышение информационной прозрачности и открытое взаимодействие со всеми заинтересованными сторонами.

9. События после отчётной даты и условные факты хозяйственной деятельности

В период с января по 30 марта 2026 года Обществом привлекались заёмные средства:

- ПАО Сбербанк по кредитному соглашению № 440B016WX2LZMF от 25.06.2025 г. в сумме 15179 тыс. руб.;
- ИП Пономаренко А.Н. по договору займа бн от 07.08.2025 г. в сумме 110 тыс. руб.

После 31 декабря 2025 года в хозяйственной деятельности Общества не имели место иные факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, за исключением фактов, раскрытых в других разделах пояснений.

10. Информация о прекращенных видах деятельности

В отчетном периоде у Общества прекращенных видов деятельности не было.

11. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде предприятие не заключало договора совместной деятельности.

12. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют»

13. Информация о непрерывности деятельности

Общество в течение следующих 12 месяцев и будущем не планирует ликвидацию предприятия

Директор
ООО СЗ «Прометей»



/Пономаренко А.Н./

25 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2023 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		стисано	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	13 766	-	116 798	-	-	X	130 564	-
	3а 2024 г.	-	-	13 766	-	-	X	13 766	-
в том числе:									
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	47 549	-	-	(47 549)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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 строительство	3а 2025 г.	13 766	-	69 250	-	-	-	130 564	-
	3а 2024 г.	-	-	13 766	-	-	-	13 766	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Земельный участок Барнаул, Приречная 12	9 000	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	5 456	-	7 588	-	(1 677)	-	-	-	11 367	-
	3а 2024 г.	-	-	5 456	-	-	-	-	-	5 456	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 445	-	7 400	-	(1 667)	-	-	-	11 178	-
	3а 2024 г.	-	-	5 445	-	-	-	-	-	5 445	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-

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		погашено	на доходы на доходы	переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 428 -	128 694 9 428	- -	- -	- -	138 122 9 428	
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.	- -	82 496 -	- -	- -	- -	82 496 -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 428 -	46 198 9 428	- -	- -	- -	55 626 9 428	
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. 3а 2024 г.	9 941 -	4 420 9 941	(9 897) -	- -	- -	4 465 9 941	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	4 411 -	- -	- -	- -	4 411 -	
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	82 990	-	-
в том числе:			
Договоры долевого строительства	82 990	-	-
Выданные - всего	518 775	-	-
в том числе:			
Сбербанк ПАО	518 775	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

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.	-	-	-	-