

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

ООО «УК «Мост»

I. Основные сведения об организации

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Мост»

Юридический адрес: 197198 Санкт-Петербург, ул. Яблочкова, д.7

Фактический (почтовый) адрес: 197198 Санкт-Петербург, ул. Яблочкова, д.7

Дата государственной регистрации: 27.04.2009 год

ОГРН 1097847122713

ИНН 7813443315

КПП 781301001

ООО «УК «МОСТ» (далее – Общество) состоит на учете в МИФНС № 25 по г.Санкт-Петербургу с 27.04.2009 года, свидетельство 78 № 007282939

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Списочная численность сотрудников 2025 году составила 4 человек, в 2024 – 6 человек.

В 2025 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- сдача в аренду недвижимого имущества;
- услуги по управлению и эксплуатации недвижимого имущества.

Компания сдает в аренду принадлежащую ей недвижимость для нужд организации производственного процесса компаний, занимающихся проектированием в области транспортной инфраструктуры.

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном периоде и последующих периодах.

Уставный капитал Общества составляет 18 187 тыс. руб.

Сведения об участниках:

На 31.12.2025г. участниками ООО «УК «МОСТ» являются:

Физическое лицо 1 - 67,851%;

Физическое лицо 2 - 32,149%.

Органами управления ООО «УК «МОСТ» являются:

- Общее собрание участников.

- Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

С 01.01.2025г. по 31.12.2025г. генеральным директором Общества являлась Толкачева Юлия Евгеньевна, вступившая в должность с 29.08.2024г. согласно Решению единственного участника Общества от 22.08.2024г. сроком на пять лет.

ООО «УК «МОСТ» ведет деятельность на территории Российской Федерации. По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет обособленных подразделений, дочерних и зависимых организаций.

II. Сведения об учетной политике организации.

Положение об учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиям ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Инвентаризация проводится ежегодно перед сдачей годовой бухгалтерской отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, кроме зданий, сооружений, земельный участок.

Здания, сооружения, земельные участки оцениваются по переоцененной стоимости.

Стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС. Срок полезного использования для основных средств определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды.

С учетом существенности, начиная с 01.01.2024 по амортизируемым объектам недвижимого имущества (нежилые помещения), первоначальной стоимостью более 25 млн. руб., величина амортизации исчислялась с учетом ликвидационной стоимости.

Для целей бухгалтерского учета ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие; при этом объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Величина ликвидационной стоимости рассчитывалась Обществом на основе данных о стоимости недвижимого имущества, скорректированной на коэффициенты износа на дату выбытия (окончания срока полезного использования), исходя из срока экономической жизни зданий и предполагаемого уровня физического износа, определяемого на основе «Методики определения физического износа гражданских зданий», утвержденной приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства РСФСР от 27.10.1970 г. № 404, и за минусом предполагаемых расходов на продажу.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, не признаются ОС.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Существенные затраты на капитальные ремонты, технический осмотр, техническое обслуживание, производимые реже чем раз в год, признаются отдельными инвентарными объектами ОС.

Факты, свидетельствующие о наличии обесценения объектов основных средств и капитальных вложений на 31.12.2025 года не выявлены.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Общество не использует арендованное имущество в хозяйственной деятельности.

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год, учет объектов нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В составе Нематериальных активов признаются активы стоимостью более 100 тыс. руб.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости (стоимости приобретения). В соответствии с Учетной политикой как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учета при списании материально-производственных запасов или при ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Общество осуществляет операции, подлежащие отражению в составе финансовых вложений в соответствии с требованиями ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, на балансе отсутствуют.

Для финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, их оценка при выбытии осуществляется:

- для вкладов в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, депозитных вкладов в кредитных организациях, дебиторской задолженности, приобретенной на основе уступки права требования – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- для ценных бумаг – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Резервы по сомнительным долгам создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сумма резерва определяется по результатам проведенной на отчетную дату проверки дебиторской задолженности на вероятность погашения.

Основания для создания резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2025 отсутствовали.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления.

В составе себестоимости услуг (работ) учитываются суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при выполнении работ, оказания услуг, услуги сторонних организаций по содержанию и обслуживанию зданий, заработная плата и страховые взносы основного персонала, участвующего в процессе выполнения работ, оказания услуг.

В состав Управленческих расходов включаются:

- заработная плата и страховые взносы генерального директора;
- налог на имущество и земельный налог;
- неисключительное право пользования системой электронной отчетности, сроком не более 12 мес.;
- прочие управленческие расходы, непосредственно не связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их возникновения в качестве расходов по обычным видам деятельности.

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

Степень существенности

При выявлении ошибки в учете её существенность определяется в каждом конкретном случае, исходя как из величины ошибки (не более 5% соответствующей статьи отчетности, за исключением явно незначительных), так и характера искажения.

Срочные депозитные банковские вклады сроком до трех месяцев отражаются в бухгалтерской отчетности в составе денежных эквивалентов.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения, для ООО «УК «МОСТ» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее - НДС) является ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «УК «МОСТ» использует метод начисления. Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых обязательств и активов, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода. Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

III. Пояснения к существенным статьям баланса

1. Основные средства.

По стр. 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства» на 31.12.2025г. отражена сумма 619 655 тыс. руб.; на 31.12.2024г. – 618 219 тыс. руб.; на 31.12.2023г. – 256 886 тыс. руб. Информация по основным средствам приведена в разделе 2.1. «Наличие и движение основных средств» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе основных средств отражены:

Наименование показателя	Расшифровка показателя
Земельные участки	Земельный участок
Сооружения	Лифт, металлическое ограждение, узел учета тепловой энергии, трубопровод водоснабжения
Здания	Предоставляемые в аренду здания и нежилые помещения, используемые под офисы
Машины и оборудование	Оборудование электрощитовой; воздушно-тепловая завеса, системы кондиционирования и электроснабжения

В соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 Обществом в конце 2025 года была проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств (п. 37 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

Пересмотрены сроки полезного использования основных средств по группам Здания и Сооружения исходя из технического состояния и ожидаемого срока эксплуатации.

При постановке на учет был установлен СПИ в размере оставшегося срока использования у предыдущего собственника.

Поскольку все помещения находятся в одном здании в целях единообразия принято решение пересмотреть СПИ и установить единый СПИ для всех помещений.

Проверено техническое состояние коммуникаций и сооружений.

Принято решение пересмотреть СПИ исходя из технического состояния и ожидаемого срока дальнейшей эксплуатации.

Установлена ликвидационная стоимость объектов недвижимости.

2. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2025 года отсутствуют.

3. Запасы

Информация о Запасах приведена в разделе 6.1. «Наличие и движение запасов» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Дебиторская задолженность

По стр. 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» на 31.12.2025г. отражена сумма 3 492 тыс. руб.; на 31.12.2024г. – 80 475 тыс. руб.; на 31.12.2023г. – 3 703 тыс. руб. Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Денежные средства

На расчетных счетах Общества, а также на депозитах в течение 2025 года размещались денежные средства.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства на рублевых расчетных счетах	151 351	80
Специальные счета в банках (депозитный счет)	2 000	826 000
Итого денежных средств (строка 1250)	153 371	826 080

6. Кредиторская задолженность

По стр. 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» на 31.12.2025г. отражена сумма 14 751 тыс. руб.; на 31.12.2024г. – 439 348 тыс. руб.; на 31.12.2023г. – 632 тыс. руб. Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 8.1. «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Налог на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «УК «Мост» использует метод начисления. Сумма расхода по налогу на прибыль в бухгалтерском учете складывается из сумм текущего налога на прибыль и отложенного налога.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ. Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль. Отложенный налог определяется исходя из изменений во временных разницах и, соответственно, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах за отчетный период.

Налог на прибыль начисленный и подлежащий уплате в бюджет по итогам 2025 года составил 34 755 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства по стр.1420 Бухгалтерского баланса составили: на 31.12.2023 года – 42 841 тыс. руб., на 31.12.2024 года – 53 851 тыс. руб., на 31.12.2025 года - 57 791 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в формировании ОНО сыграла переоценка зданий, сооружений в 2023 году.

Отложенные налоговые активы составили:

С 2023г. по 2025г. существенные остатки и обороты отсутствовали.

V. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента:

- сдача в аренду недвижимого имущества;
- услуги по управлению и эксплуатации недвижимого имущества.

В 2025 году выручка составила 97 613 тыс. рублей. Себестоимость оказанных услуг – 36 911 тыс. рублей, управленческие расходы – 12 854 тыс. рублей, прибыль от основной деятельности – 47 848 тыс. рублей.

Проценты к получению (стр.2320) – 89 565 тыс. руб.

Прочие доходы составляют (стр. 2340) – 17 533 тыс. руб., в том числе:

Доходы от пересмотра элементов амортизации – 8 433 тыс. руб.

Прочие расходы составляют (стр. 2350) - 933 тыс. руб., в том числе:

- расходы на услуги банков – 43 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 890 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – 154 011 тыс. руб.

Налог на прибыль – 34 755 тыс. руб.

Чистая прибыль на 31.12.2025г. составила – 115 316 тыс. руб.

Чистые активы Общества по сравнению с 2024 годом уменьшились и составили – 703 976 тыс. руб., в связи с начислением дивидендов.

Участникам общества за счет нераспределенной прибыли в 2025г. были начислены дивиденды в размере 450 000 тыс. руб.

V. Информация о связанных сторонах и бенефициарах.

Информация о сделках со связанными сторонами в 2025 году.

тыс. руб.

Виды операций	Остаток задолженности по незавершенным операциям на начало года		Объем операций		Остаток задолженности по незавершенным операциям на конец года	
	дебиторская задолженность	кредиторская задолженность	увеличение дебиторской задолженности или уменьшение кредиторской	увеличение кредиторской задолженности или уменьшение дебиторской	дебиторская задолженность	кредиторская задолженность
Сделки с участниками						
Выплата дивидендов участникам (Общество-исполнитель)	-	-	450 000	450 000	-	-

Сумма оплаты труда основного управленческого персонала в 2025 году составила 333 тыс. руб., в 2024 году - 176 тыс. руб.

Все расчеты со связанными сторонами осуществляются денежными средствами.

Задолженность не является сомнительной или просроченной.

VI. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией (п.9 ПБУ 8/2010).

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" и (или) "в" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией (п. 13 ПБУ 8/2010). Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с настоящим Положением (п. 14 ПБУ 8/2010).

Суммы обязательств приведены в разделе 9. «Обеспечения обязательств» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/1008 информация об иных связанных сторонах не раскрывается, поскольку раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ, может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации ООО «УК «МОСТ» и (или) связанных с ним сторон.

VII. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества, нет.

VIII. Информация о прекращаемой деятельности

Отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

В 2025г. и последующих налоговых периодах организация планирует не изменять основное направление деятельности – проектно-изыскательские работы.

IX. Прочие существенные факты хозяйственной деятельности

Обществу не известно о существенных фактах хозяйственной деятельности, которые произошли в отчетном периоде и не отражены в бухгалтерской отчетности.

X. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2025 года сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на конец 2024 года.

30 марта 2026г.

Генеральный директор



Толкачева Ю.Е.

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				на конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	640 283	(22 064)	2 395	9 275	(10 234)	642 678	(23 023)
	За 2024 г.	277 802	(20 916)	362 481	-	(1 148)	640 283	(22 064)
Здания	За 2025 г.	591 086	(9 772)	-	1 598	(9 863)	591 086	(18 037)
	За 2024 г.	228 710	(8 866)	362 376	-	(905)	591 086	(9 772)
Сооружения	За 2025 г.	11 325	(11 253)	-	6 937	(10)	11 325	(4 326)
	За 2024 г.	1 249	(1 039)	2 395	740	(361)	11 325	(11 253)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 144	(806)	105	-	(232)	3 644	(660)
	За 2024 г.	36 623	-	-	-	-	1 249	(1 039)
Земельные участки	За 2025 г.	36 623	-	-	-	-	36 623	-
	За 2024 г.	36 623	-	-	-	-	36 623	-

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	583 032	220 263
в том числе:		
Здания	573 049	219 843
Сооружения	6 988	62
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 985	338
Неамортизируемые основные средства - всего	36 623	36 623
в том числе:		
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются		
Земельные участки	36 623	36 623

1.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	533 676	202 458
в том числе:		
Здания	533 676	202 458
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	217 725	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				на конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 395	-	(2 395)	-	-
	За 2024 г.	-	-	362 481	-	(362 481)	-	-
в том числе:								
	Оборудование (объекты основных средств)	-	-	2 395	-	(2 395)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	105	-	(105)	-	-
	За 2024 г.	-	-	362 376	-	(362 376)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	760	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	760	-	-	(760)	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. 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.	26	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	Акции											
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 085	-	7 085	(7 085)	-	-	-	-	7 085	-	-
в том числе:												
	Паи	7 085	-	7 085	(7 085)	-	-	-	-	7 085	-	-
Итого	За 2025 г.	7 085	-	7 085	(7 085)	-	-	-	-	7 085	-	-
	За 2024 г.	7 085	26	7 085	(26)	-	-	-	-	7 085	-	-

3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	36 911	(36 911)	-	-	X	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 600	(18 600)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	231	(231)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	(15)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	36 911	(36 911)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 600	(18 600)	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская задолженность
4.1. 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	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	80 475	-	3 488	-	(80 449)	-	-	-	-	-	3 492	-	-
	3а 2024 г.	3 703	-	80 228	-	(3 456)	-	-	(22)	-	-	80 475	-	-
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 920	-	86	-	(2 920)	-	-	-	-	-	86	-	-
	3а 2024 г.	281	-	2 920	-	(281)	-	-	-	-	-	2 920	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 666	-	1 190	-	(3 666)	-	-	-	-	-	1 190	-	-
	3а 2024 г.	3 109	-	3 666	-	(3 109)	-	-	-	-	-	3 666	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	22	-	-	-	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 250	-	-	-	(2 249)	-	-	-	-	-	22	-	-
	3а 2024 г.	225	-	2 025	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	2 082	-	-	-	-	-	-	-	2 250	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 082	-	-	-	-	-	-	-	2 082	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	71 612	-	-	-	(71 612)	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	71 612	-	-	-	-	-	-	-	71 612	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3	-	51	-	-	-	-	-	-	-	54	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	2	-	79	-	(2)	-	-	-	-	-	79	-	-
	3а 2024 г.	66	-	2	-	(66)	-	-	-	-	-	2	-	-
Итого	3а 2025 г.	80 475	-	3 488	-	(80 449)	-	-	-	-	-	3 492	-	-
	3а 2024 г.	3 703	-	80 228	-	(3 456)	-	-	(22)	-	-	80 475	-	-

5. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	439 348 4 030	13 405 436 964	6 -	(438 008) (1 646)	- -	- -	14 751 439 348	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	434 920 632	638 434 920	6 -	(434 920) (632)	- -	- -	644 434 920	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	14 -	- -	- -	- -	- -	14 -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	326 -	6 784 326	- -	(326) -	- -	- -	6 784 326	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	3 806 2 170	1 894 1 636	- -	(2 491) -	- -	- -	3 209 3 806	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	4 075 -	- -	- -	- -	- -	4 075 -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	174 118	- 56	- -	(1 014) (164)	- -	- -	- 10	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	122 96	- 26	- -	(107) -	- -	- -	174 15	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	439 348 4 030	13 405 436 964	6 -	(438 008) (1 646)	- -	- -	14 751 439 348	

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	8 134	-	-
Выданные - всего	413 852	319 128	319 128

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	231	15
Затраты на оплату труда	1 514	3 450
Отчисления на социальные нужды	456	1 052
Амортизация	9 391	1 148
Прочие затраты	38 173	19 430
Итого по элементам	49 765	25 095
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	49 765	25 095