

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЗВЕЗДА ПОДМОСКОВЬЯ»
ЗА 2025 ГОД**

«20» марта 2026 г.

1. Общие сведения

Наименование, организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью «ЗВЕЗДА ПОДМОСКОВЬЯ».

ИНН / КПП: 5007108806 /500701001

ОГРН: 1195081079775

Дата государственной регистрации: 20.03.2019 г.

Адрес организации: 141800, Московская область, г.о. Дмитровский, г Дмитров, Ковригинское шоссе, д.3, этаж 1, офис 14

ОКПО: 49519558

Численность работников на отчетную дату - 13 человек.

Основным предметом деятельности общества является согласно кодам ОКВЭД:

10.51- производство молока (кроме сырого) и молочной продукции.

Дополнительные виды экономической деятельности по ОКВЭД:

10.51.3 -Производство сыра и сырных продуктов

Общество филиалов не имеет.

Общество в отчетном году осуществляет инвестиционную деятельность, а именно: строительство молокоперерабатывающего комплекса с инженерной инфраструктурой, по адресу: Московская область , Дмитровский городской округ, деревня Лучинское, в том числе строительство зданий, сооружений, приобретение производственного оборудования и инвентаря с целью дальнейшей эксплуатации для производства и реализации следующей продукции: твердых и полутвердых сортов сыра.

Плановый срок завершения строительства и ввода объекта в эксплуатацию и начала активной операционной деятельности: 3-4 квартал 2026 года.

В отчетному году операционная деятельность велась в минимальных объемах в виде ограниченного выпуска молочной продукции на арендованном оборудовании для дополнительного финансирования текущих расходов.

В отчетном периоде для завершения строительства продолжалось привлечение заемных средств, в т.ч. кредитов банков и средств группы компаний.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учет основных средств

К основным средствам относится имущество со сроком службы более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей. Срок использования каждого объекта предприятие устанавливает самостоятельно.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но при этом имеющих стоимость ниже 100 000 (сто тысяч) рублей.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Переоценка ОС не производится.

Амортизация всех объектов основных средств начисляется линейным методом.

2.2. Учет капитальных вложений

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении условий, предусмотренных п. 6 ФСБУ 26/2020. Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при соблюдении вышеуказанных условий, вне зависимости от того, осуществлены ли они при первоначальном приобретении, создании объектов основных средств, объектов НМА или при последующем улучшении объектов НМА, последующем улучшении и (или) восстановлении объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов НМА, а также на восстановление объектов основных средств (далее - фактические затраты).

Затратами считается выбытие (уменьшение) активов Общества или возникновение (увеличение) ее обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (продавцу, подрядчику, правообладателю) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления имущества, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, выполнения работ, оказания услуг.

Капитальные вложения признаются по мере осуществления фактических затрат, в отношении которых соблюдаются условия, установленные пп. 6, 17.3 ФСБУ 26/2020.

С учетом инвестиционного характера деятельности в отчетном периоде, расходы в связи с получением и обслуживанием кредитов и иные расходы, постольку поскольку их необходимость обусловлена приобретением (созданием) объектов основных средств, относятся на увеличение стоимости капитальных вложений.

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами или нематериальными активами.

Капитальные вложения, которые выбывают или не способны приносить Обществу экономические выгоды в будущем, списываются с бухгалтерского учета. Списание капитальных вложений обуславливается, например, в случаях, указанных в п. 19 ФСБУ 26/2020.

Капитальные вложения подлежат списанию в том отчетном периоде, в котором они выбывают или прекращаются при отсутствии перспектив возобновления или продажи.

2.3. Учет запасов

В отношении запасов, приобретаемых для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 не применяется. Затраты, которые в соответствии с ФСБУ 5/2019 должны были бы включаться в стоимость соответствующих запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Проверка запасов на обесценение производится по мере необходимости, но не реже 1 раза в год.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в установленном порядке.

При выбытии материалов их оценка производится по фактической покупной стоимости.

При отпуске материалов в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Для обеспечения контроля за сохранностью малоценные основные средства (стоимостью менее 100 тыс. рублей) после их передачи в эксплуатацию отражаются в забалансовом учете до фактического выбытия.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов.

2.4. Учет кредитов и займов полученных

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом начисленных, но не выплаченных на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

Задолженность по полученному займу и/или кредиту отражается в сумме фактически поступивших денежных средств.

Расходы, связанные с выполнением обязательства по полученным займам и кредитам, за исключением приходящихся на инвестиционные активы, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев). Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.5. Учет доходов и расходов

В отчете о финансовых результатах Общества отражаются свернуто (с соответствующим раскрытием в пояснениях):

- доходы и расходы от продажи материальных ценностей;
- курсовые разницы;
- доходы и расходы от курсовых разниц и купли-продажи иностранной валюты;
- иные доходы и расходы, в отношении которых выполняются требования, установленные п. 28 ФСБУ 4/2023.

2.6. Учет обеспечений обязательств

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

2.7. Учет аренды

Общество использует возможность не признавать предмет аренды в качестве права пользования на основании пп. «а»-«б» п. 11 ФСБУ 25/2018. Арендные платежи по соответствующим договорам учитываются в качестве расходов равномерно в течение срока действия договора аренды.

В иных случаях признается предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

2.8. Учет отложенных налогов

Формирование информации о постоянных и временных разницах ведется непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто.

Текущий налог на прибыль организаций определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2.9. Учет курсовых разниц

Курсовые разницы, возникшие в ходе переоценки материальных ценностей, задолженностей, выраженных в иностранной валюте, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.10. Учет расчетов в иностранной валюте

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.11. Изменения в учетной политике

Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

В учетную политику внесены следующие существенные изменения:

- Состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- Общество не составляет промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

3. Описание и состав бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с федеральными стандартами и правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

В настоящих пояснениях все показатели приводятся в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приводятся в круглых скобках (...)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год включает:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2025 года;
2. Отчет о финансовых результатах за 2025 год;
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - Отчет об изменениях капитала за 2025 год;
 - Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2025 года;
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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.	2 785	(601)	-	-	-	(822)	-	-	-	2 785	(1 423)
	3а 2024 г.	881	(337)	1 904	-	-	(263)	-	-	-	2 785	(601)
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	2 785	(601)	-	-	-	(822)	-	-	-	2 785	(1 423)
	3а 2024 г.	881	(337)	1 904	-	-	(263)	-	-	-	2 785	(601)

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	1 363	2 185	544
в том числе: Земельные участки	1 363	2 185	544
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	547 196	-	663 263	-	-	-	1 210 459	-
	За 2024 г.	301 434	-	246 164	-	-	(402)	547 196	-
в том числе:	За 2025 г.	219 221	-	512 875	-	-	-	732 096	-
	За 2024 г.	38 371	-	180 850	-	-	-	219 221	-
Оборудование	За 2025 г.	327 571	-	150 388	-	-	-	477 959	-
	За 2024 г.	262 658	-	64 913	-	-	-	327 571	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	405	-	-	-	-	-	405	-
	За 2024 г.	405	-	-	-	-	-	405	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	402	-	-	(402)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	327 084	-	1 065 497	-	-	-	1 392 581	-
	За 2024 г.	39 539	-	287 545	-	-	-	327 084	-
в том числе: Турникет	За 2025 г.	144	-	-	-	-	-	144	-
	За 2024 г.	144	-	-	-	-	-	144	-
Оборудование импорт	За 2025 г.	352	-	-	-	-	-	352	-
	За 2024 г.	331	-	21	-	-	-	352	-
Временный подъездной путь	За 2025 г.	1 425	-	-	-	-	-	1 425	-
	За 2024 г.	1 425	-	-	-	-	-	1 425	-
Молочный комбинат	За 2025 г.	323 820	-	1 065 497	-	-	-	1 389 317	-
	За 2024 г.	36 296	-	287 524	-	-	-	323 820	-
Строительный городок	За 2025 г.	1 343	-	-	-	-	-	1 343	-
	За 2024 г.	1 343	-	-	-	-	-	1 343	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	9 139	-	7 027	(11 276)	-	-	X	X	4 891	
	3а 2024 г.	512	-	11 548	(2 921)	-	-	X	X	9 139	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	9 139	-	5 790	(4 605)	-	-	(5 434)	-	4 891	
	3а 2024 г.	512	-	11 508	-	-	-	(2 881)	-	9 139	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(5 434)	-	-	5 434	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	(2 881)	-	-	2 881	-	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	1 180	(1 180)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	57	(57)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	40	(40)	-	-	-	-	-	

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	-	-	-

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	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 946	-	8 027	-	(8 786)	-	-	-	7 187	-
	За 2024 г.	4 804	-	3 142	-	-	-	-	-	7 946	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 946	-	7 612	-	(8 786)	-	-	-	6 772	-
	За 2024 г.	4 804	-	3 142	-	-	-	-	-	7 946	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	284	-	-	-	-	-	284	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	127	-	-	-	-	-	127	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	7 946	-	8 027	-	(8 786)	-	-	X	7 187	-
	За 2024 г.	4 804	-	3 142	-	-	-	-	X	7 946	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 926 554	1 655 066	-	(193 600)	-	-	3 388 020
	3а 2024 г.	1 544 294	540 260	-	(158 000)	-	-	1 926 554
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	1 113 974	(216 374)	-	(193 600)	-	-	704 000
	3а 2024 г.	1 272 013	(39)	-	(158 000)	-	-	1 113 974
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	812 580	1 871 440	-	-	-	-	2 684 020
	3а 2024 г.	272 281	540 299	-	-	-	-	812 580
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	34 135	351 187	-	(33 751)	-	-	351 571
	3а 2024 г.	687	37 982	-	(4 534)	-	-	34 135
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	34 135	133 877	-	(33 256)	-	-	134 756
	3а 2024 г.	687	33 549	-	(101)	-	-	34 135
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	199	(184)	-	(15)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	199	-	-	-	-	199
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	216 815	-	-	-	-	216 815
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	34	-	-	-	-	34
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	24	-	-	-	-	24
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	60	-	-	-	-	60
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	89	229	-	-	-	-	318
	3а 2024 г.	74	15	-	-	-	-	89
Итого	3а 2025 г.	1 960 689	2 006 253	-	(227 351)	-	X	3 739 591
	3а 2024 г.	1 544 981	578 242	-	(162 534)	-	X	1 960 689

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	268	168	268	-	168
	3а 2024 г.	-	268	-	-	268
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	268	168	268	-	168
	3а 2024 г.	-	268	-	-	268

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	3 568 400	3 568 400	-
в том числе: Поручительство за ЗВЕЗДА ПОДМОСКОВЬЯ ООО	3 568 400	3 568 400	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 385	2 881
Затраты на оплату труда	1 349	283
Отчисления на социальные нужды	371	67
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	40
Итого по элементам	7 105	3 271
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 105	3 271

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.	-	-	-	-