

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "СЗ "БАРАЛЬТ-М" за 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «БАРАЛЬТ-М» ОГРН 1023900587336 (далее Общество) за период с 01.01.2025 по 31.12.2025, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основной вид экономической деятельности.

Основным видом деятельности Общества является: **строительство жилых и нежилых зданий** (код по ОКВЭД 41.20).

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011г №402-ФЗ.

Учетная политика утверждена приказом на 2024. В 2025г. внесены изменения в Учетную политику, утвержденные Приказом от 27.12.2025.

Нематериальные активы

В составе НМА учитываются программы для электронных вычислительных машин; базы данных; лицензии и разрешения; товарные знаки и иные средства индивидуализации

Лимит стоимость устанавливается в размере 100 000 рублей за единицу.

Размер амортизационных отчислений по НМА определяется линейным способом.

Начисление амортизации НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА средств в бухгалтерском учете.

При признании в бухгалтерском учете, нематериальный актив оценивается по первоначальной стоимости. После признания, нематериальный актив оценивается в бухгалтерском учете также по первоначальной стоимости.

Основные средства

Объекты принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если они соответствуют критериям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- Земельные участки;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- незавершенное строительство;

При признании в бухгалтерском учете, объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. После признания, объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете также по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации производится линейным способом – исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Сроки полезного использования объектов определяются как ожидаемые сроки использования объектов основных средств.

Существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами. Величина затрат признается существенной, если она превышает 600 тыс. руб.

Право пользования активом

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Определение ставки дисконтирования по полученным в аренду основным средствам осуществляется исходя из данных Центрального Банка РФ по средневзвешенным процентным ставкам по долгосрочным кредитам для нефинансовых организаций. Для вновь заключенных договоров аренды применяется средневзвешенная процентная ставка, действующая на предшествующий месяц заключения договора аренды.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300.000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Если организацией используется право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств развернуто. Их величина на отчетную дату определяется балансовым методом.

Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом:

- по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Способ оценки МПЗ в отчетном периоде не изменился.

Денежные средства

Денежные средства Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Денежными эквивалентами являются следующие вложения:

- краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 12 месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца и менее).

Прочие активы

Прочие внеоборотные (стр. 1100) и оборотные (стр. 1260) активы в бухгалтерском балансе учитываются по остаточному принципу — это активы, не вошедшие в иные, более специализированные строки разделов I и II.

- в прочих внеоборотных активах учитываются авансы, выплаченные по договорам строительного подряда, генподряда и по договорам на приобретение прочих внеоборотных активов;
- в прочих оборотных активах учитываются неисключительные права пользования программным обеспечением, используемые более 12 месяцев, но не являющиеся основными средствами или НМА.

Заемные средства

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

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).

Учет дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов включаются в затраты того периода, в котором они произведены.

Оценочные обязательства.

В соответствии с принятой Учетной политикой, в Обществе принята следующая методика отражения в бухгалтерском учете резервов на оплату отпусков:

На каждую отчетную дату оценочное обязательство по оплате отпусков рассчитывается по каждому работнику по формуле:

$$В = \text{Дни} \times \text{Ср. Зарплата} + (\text{Дни} \times \text{Ср. Зарплата}) \times \text{Общая ставка страховых взносов.}$$

В – Величина оценочного резерва;

Дни – количество заработанных, но не использованных дней отпуска каждого работника;

Ср. Зарплата – Средний дневной заработок, рассчитанный в соответствии с требованиями Постановления Правительства РФ от 24.12.2007 № 922

Учет доходов

Обществом применяется порядок признания выручки от продажи товаров (работ, услуг) по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на отпущенный товар, выполненную работу, оказанную услугу.

Прочие доходы и расходы отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Учет затрат

Прямые затраты учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе Подразделений, Номенклатурных групп, Статей затрат

- стоимость материалов, израсходованных на производство строительных работ;
- строительно-монтажные работы, принятые от подрядчиков;
- затраты на аренду строительной техники;
- документация и оценка;
- членские взносы;
- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением строительных работ на объекте.

Косвенные (общехозяйственные и коммерческие) затраты учитываются в разрезе Статей затрат. Суммы общепроизводственных расходов распределяются по объектам затрат основного производства пропорционально объему производства

Управленческие расходы подлежат обособленному отражению и не признаются Обществом в себестоимости проданных товаров и услуг

Налог по УСН

По итогам 2025г. ООО "СЗ "БАРАЛЬТ-М" получило убыток в размере 58 903 тыс. руб., что подтверждается книгой учета доходов и расходов организации, применяющей упрощенную систему налогообложения.

Информация по сегментам

В соответствии с п. 2 ПБУ "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010) Общество не раскрывает информацию по сегментам.

Существенность

1) Оценка существенности показателей бухгалтерской отчетности.

Показатель признается существенным, в случае если его величина в общем итоге соответствующих данных, отраженных в соответствующей статье (статьях) бухгалтерской отчетности, составляет не менее 10 процентов.

2) Оценка существенности ошибки в бухгалтерском учете

Ошибка считается существенной, если она приводит к искажению не менее чем на 10% статьи бухгалтерского баланса, удельный вес которой в валюте баланса составляет не менее 5%, либо влечет искажение статьи отчета о прибылях и убытках не менее чем на 10%.

3. Информация, дополняющая и поясняющая показатели бухгалтерского баланса, и отчета о финансовых результатах.

3.1. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в том числе:		переклассифицировано		первоначальная стоимость	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	180	(50)	-	-	(24)	-	180	(74)
	За 2024 г.	180	(27)	-	-	(24)	-	180	(50)
в том числе:	За 2025 г.	180	(50)	-	-	(24)	-	180	(74)
	За 2024 г.	180	(27)	-	-	(24)	-	180	(50)
Программы ЭВМ	За 2025 г.	180	(50)	-	-	(24)	-	180	(74)
	За 2024 г.	180	(27)	-	-	(24)	-	180	(50)
из них исключительные права	За 2025 г.	180	(27)	-	-	(24)	-	180	(74)
	За 2024 г.	180	(27)	-	-	(24)	-	180	(50)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в том числе:		переклассифицировано		первоначальная стоимость	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	106	106	130	153	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	106	106	130	153	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-

3.2 Основные средства

Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в конце года		На начало периода		в конце периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (переоцененная) стоимость	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 265	(2 387)	-	-	(2 280)	-	6 265	(4 667)
	За 2024 г.	1 433	(111)	4 679	-	(2 276)	-	6 265	(2 387)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 046	(2 360)	-	-	(2 257)	-	5 046	(4 617)
	За 2024 г.	214	(107)	4 679	-	(2 253)	-	5 046	(2 360)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	197	(27)	-	-	(23)	-	197	(50)
	За 2024 г.	197	(4)	-	-	(23)	-	197	(27)
Земельные участки	За 2025 г.	1 022	-	-	-	-	-	1 022	-
	За 2024 г.	1 022	-	-	-	-	-	1 022	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	152	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	152	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в конце года		На начало периода		в конце периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	1 044	(627)	-	-	(209)	-	1 044	(836)
	За 2024 г.	1 044	(418)	-	-	(209)	-	1 044	(627)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	1 044	(627)	-	-	(209)	-	1 044	(836)
	За 2024 г.	1 044	(418)	-	-	(209)	-	1 044	(627)

.. - Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	785	-	3 274	-	1 080	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	429	-	2 686	-	260	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	147	-	170	-	193	-
Земельные участки	209	-	418	-	627	-
Неамортизируемые основные средства - всего	1 022	-	1 022	-	1 022	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	1 022	-	1 022	-	1 022	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	-	-	-	-	(102)	-
в том числе:						

3.3 Запасы

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		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	✓ 3а 2025 г. 3а 2024 г.	469 557 111 586	- -	112 649 358 863	(269 976) (897)	- -	X X	X X	312 231 469 557	- -			
в том числе:													
Сырье и материалы	✓ 3а 2025 г. 3а 2024 г.	17 185 12 281	- -	22 284 148 060	(916) (616)	- -	- -	(37 744) (142 540)	808 17 185	- -			
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	4 479 -	(257 702) -	- -	- -	564 370 -	311 148 -	- -			
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	14 291	- (281)	- -	- -	(14) (10)	- -	- -			
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	452 372 99 305	- -	85 872 210 517	(11 358) -	- -	- -	(526 613) 142 551	274 452 372	- -			

3.4 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисанной) в одном отчетном периоде)													
		На начало года		поступило		погашено		списано		На конец периода					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	резерв по сомнительным долгам	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	15 719	(3 400)	13 906	-	(13 057)	-	169	-	169	16 568	(5 096)	-	-	-
	3а 2024 г.	47 203	(3 475)	14 732	-	(46 215)	-	(470)	-	(470)	15 719	(3 400)	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	13 566	(537)	850	-	(12 776)	-	169	-	169	1 640	(706)	-	-	-
	3а 2024 г.	44 891	(311)	14 566	-	(45 882)	-	(169)	-	(169)	13 566	(537)	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	131	(2 720)	7 433	-	(302)	-	-	-	-	7 564	(4 248)	-	-	-
	3а 2024 г.	302	(3 022)	131	-	(302)	-	-	-	-	131	(2 720)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	26	-	15	-	-	-	-	-	-	41	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17	-	9	-	-	-	-	-	-	26	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	5 608	-	-	-	-	-	-	5 608	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	144	(142)	-	-	(2)	-	-	-	-	142	(142)	-	-	-
	3а 2024 г.	149	(142)	2	-	(7)	-	-	-	-	144	(142)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	115	-	1	-	(115)	-	-	-	-	1	-	-	-	-
	3а 2024 г.	83	-	34	-	(2)	-	-	-	-	115	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 738	-	-	-	(165)	-	-	-	-	1 573	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 761	-	-	-	(23)	-	-	-	-	1 738	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	15 719	(3 400)	13 906	-	(13 057)	-	169	-	169	16 568	(5 096)	-	-	-
	3а 2024 г.	47 203	(3 475)	14 732	-	(46 215)	-	(470)	-	(470)	15 719	(3 400)	-	-	-

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	9 204	4 250	13 697	13 029	45 193	44 581
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 640	934	13 566	13 029	44 891	44 581
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 564	3 316	131	-	302	-

3.5 Обязательства

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			
			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.	449 642 166 657	3 330 347 765	- -	(449 642) (64 780)	- -	- -	3 330 449 642	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	449 642 101 877	- 347 765	- -	(296 876) -	- -	- -	- 449 642	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 64 780	3 330 -	- -	- (64 780)	- -	- -	3 330 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	129 627 15 581	228 676 131 979	152 766 -	(58 040) (17 934)	- -	- -	453 029 129 627	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	15 092 7 928	12 016 21 808	- -	(12 062) (14 644)	- -	- -	15 047 15 092	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 93	2 786 -	- -	- (93)	- -	- -	2 786 -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	9 090 -	- -	- -	- -	- -	9 090 -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	513 843	- -	- -	(345) (330)	- -	- -	167 513	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	198 775 -	152 766 -	- -	- -	- -	351 541 -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	65 624 -	147 65 624	- -	- -	- -	- -	65 771 65 624	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	48 165 6 368	2 046 44 489	- -	(45 473) (2 693)	- -	- -	4 739 48 165	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	232 349	3 151 58	- -	161 (174)	- -	- -	3 227 232	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	661 -	- -	- -	- -	- -	661 -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	579 259 182 238	232 006 479 744	152 766 -	(507 682) (82 714)	- -	X X	456 359 579 259	

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	13 973	11 115	11 115	3 743
Всего				
в том числе:				

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 070	11 115	3 650
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 903	-	93

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 705 721	1 472 1 103	196 119	159 -	2 822 1 705
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	1 705 721	1 472 1 103	196 119	159 -	2 822 1 705

3.6 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	38 613	143 300
Затраты на оплату труда	9 089	12 919
Отчисления на социальные нужды	2 138	2 640
Амортизация	2 304	2 300
Прочие затраты	94 888	218 223
Итого по элементам	147 032	379 381
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 040	(353 068)
Итого расходы по обычным видам деятельности	148 073	26 314

4. Связанные стороны.

Перечень связанных сторон за 2025г. и информация о них приведены ниже

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Характер отношений	Объем операций каждого вида тыс. руб.	Незавершенные по состоянию на отчетную дату операции, тыс.руб.
1	2	3	4	5	8	9	10
1	Общество с ограниченной ответственностью «БАРАЛЬТМ»		Имеет одного и того же участника и единоличный исполнительный орган	30.11.2020	1. Услуги по проектированию и техническому присоединению 2.Получение займа 3.Предоставление займа	Получено услуг 30 127 тыс. руб. Оплачено услуг 30 130 Получен займ 152 тыс. руб. Предоставлен займ 2 720 тыс. руб.	Предоплата в счет оказания услуг 3 тыс. руб. Задолженность кредиторская 152 тыс. руб. Дебиторская задолженность 2 720 тыс. руб.
2	Общество с ограниченной ответственностью «ПРАЙМ ХАУС»		Имеет один и того же единоличный исполнительный орган	01.10.2021	1.Предоставление займа 2.Приобретение материалов 3.Продажа товаров	Предоставлен займ 1 000 тыс. руб. Получены материалы 1 105 тыс. руб.	Дебиторская задолженность 1 000 тыс. руб. Кредиторская задолженность 1 105 тыс. руб. Долг за товар 131 тыс. руб.
3.	Аверьянова Марина Александровна		Единственный учредитель, конечный бенефициар, генеральный директор		1. Договоры займа 4.Трудовой договор	Получено заемных средств 616,8 тыс. руб. начислено процентов 2 651 тыс. руб. Начислена заработная плата 1 110.0 тыс. руб. удержан НДФЛ 143,8 тыс. руб. выплачено 827,0 тыс. руб.	Кредиторская задолженность 68 782 тыс. руб. Задолженность составляет 139,2 тыс.руб.

5. Обеспечение обязательств и платежей.

Сумма средств дольщиков, полученных по договорам долевого строительства, и находящихся на счетах эскроу по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 482,00 тыс. руб.

По условиям кредитного договора в качестве обеспечения передан ПАО СОВКОМБАНК в залог земельный участок по адресу: Калининградская область, Гурьевский район, ТОО Ново-Московское, площадью 13500 кв.м., предназначенный для строительства малоэтажных многоквартирных домов, кадастровый номер 39:03:080817:2666, принадлежащем Обществу по праву собственности. Залоговая стоимость, определенная договором залога, составляет 25 641 тыс. руб.

Генеральный директор ООО "СЗ "БАРАЛЬТ-М"

Аверьянова М.А

31.03.2026 года