

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СТРОЙПРОЕКТХОЛДИНГ» за 2025 год

г. Москва

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. руб.

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

Бухгалтерская отчетность утверждена и подписана руководителем организации.

Ответственность за организацию, ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета возложена на руководителя организации.

### 1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙПРОЕКТХОЛДИНГ»
Местонахождение (адрес)	115054, Москва г, Большой Строченовский переулок, дом 7,этаж 5,помещение XII, комната 15а
Основной вид деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги
ОГРН и дата регистрации	1147746324351 от 26.03.2014г.
ИНН/КПП	7705556463/770501001
ОКПО	29221928
ОКАТО	45286560000
ОКТМО	45376000
Средне списочная численность, человек	1
Размер уставного капитала	Уставный капитал общества составляет 10 000 (десять тысяч рублей). Внесен полностью. Учредитель физическое лицо.
Генеральный директор	Спиридонов А.Е.
Сведения об аудитор	ООО АУДИТ "ОПТИМА ГРУПП" ИНН 7724242511, КПП 770901001, 109316, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом № 2, оф.307
Наличие лицензии	Нет
Обособленное подразделение	Нет

### 2. Основные положения Учетной политики

#### 2.1. Бухгалтерский учет основных средств

2.1.1. Лимит стоимости малоценных активов установлен в размере 100 000,00 руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020).

2.1.2. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020).

2.1.3. Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (п. 32, 35 ФСБУ 6/2020).

#### 2.2. Бухгалтерский учет финансовых вложений

2.2.1. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, в том периоде, в котором ценные бумаги приняты к бухгалтерскому учету.

2.2.2. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

2.2.3. Общество не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

2.2.4. Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется;

2.2.5. Порядок признания разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым определяется текущая рыночная стоимость:

2.2.5.1. Ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки (переоценки) их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится ежеквартально в соответствии с пунктом 20 ПБУ 19/02.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

2.2.5.2. Оценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости осуществляется на основании официальных данных о признаваемых котировках соответствующих ценных бумаг на организованном рынке (данный подход применяется в отношении пакета акций, который может быть оперативно продан на организованном рынке).

2.2.5.3 Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится в бухгалтерском учете на финансовые результаты на прочие доходы и расходы.

2.2.6. Порядок признания разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

2.2.6.1. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

2.2.6.2. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, на конец каждого отчетного периода рассчитывается разница между первоначальной и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающихся по ним в соответствии с условиями выпуска дохода на финансовые результаты в соответствии с пунктом 22 ПБУ 19/02.

Накопленный купонный доход, начисленный на отчетную дату, при составлении бухгалтерского баланса отражается в составе дебиторской задолженности.

2.2.7. Проверка на обесценение финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, в соответствии с пунктом 37 ПБУ 19/02.

При наличии признаков обесценения Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. В последующем при очередной проверке на обесценение финансовых вложений сумма резерва может быть скорректирована, уменьшена или увеличена.

Признаком обесценения в Обществе принято считать устойчивое снижение чистых активов эмитента, рассчитанных по методике, утвержденной Приказами от 28.08.2014 г. Минфином №84н и ФКЦБ России №03-6/пз «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов

акционерных обществ», в течение двух лет или отсутствие информации об операционной деятельности эмитента. В подтверждение результатов указанной проверки оформляется «Акт инвентаризации активов и Расчет резервов под их обесценение», утвержденным генеральным директором Общества.

2.2.8. В бухгалтерской отчетности ценные бумаги, по которым создан резерв под обесценение, показываются по расчетной стоимости, которая равна разнице между первоначальной стоимостью (счет 58) и суммой резерва (счет 59). Сальдо по счету 59 в бухгалтерском балансе отдельно не показывается.

2.2.9. Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону его уменьшения и увеличения финансового результата в составе прочих доходов.

2.2.10. Оценка при выбытии стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость: выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете Общества на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету на основании первичных документов.

2.2.11. Для ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, таких как:

- векселя,
  - вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ),
  - предоставленные другим организациям займы,
  - депозитные вклады в кредитных организациях,
  - дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования,
  - вклады по договору простого товарищества
- оценка при выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.2.12. Для ценных бумаг таких, как акции акционерных обществ, облигации и прочие, оценка при выбытии осуществляется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

2.2.13. При выбытии ценных бумаг, по которым был создан резерв, сумма резерва зачисляется в состав прочих доходов / расходов Общества в конце года или того отчетного периода, когда произошло их выбытие.

2.2.14. При выбытии финансовых вложений, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

### **2.3 Учет расходов по кредитам и займам**

2.3.1. Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08 №107н.

2.3.2. Начисление процентов по полученным/выданным займам и кредитам производится путем ежемесячного отражения в составе прочих доходов/расходов.

### **2.4 Учет денежных эквивалентов**

2.4.1. Краткосрочные депозитные вклады (со сроком размещения до 3-х месяцев) учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета" и отражаются в составе денежных эквивалентов в бухгалтерской отчетности.

## **2.5 Учет оценочных и условных обязательств**

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

## **2.6 Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н. ведется балансовым методом. При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

## **2.7 Выручка, прочие доходы**

2.7.1. Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся

- выручка по операциям с ценными бумагами;
- выручка от оказания консультационных услуг.

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

2.7.3. При начислении дохода, в виде дисконта по векселям, со сроком обращения «по предъявлении, но не ранее», в качестве срока обращения исходя из которого определяется дисконт на конец отчетного периода, используется предполагаемый срок обращения векселя, определяемый в соответствии с вексельным законодательством 365(366) дней плюс срок от даты составления векселя до минимальной даты предъявления векселя к платежу. (Постановление № 104/1341 от 07.08.1937 г.).

2.7.4. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

## **2.8 Учет расходов**

2.8.1. Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

2.8.2. Расходы, связанные с оплатой услуг банков по комиссионному вознаграждению за расчетно-кассовое обслуживание (в том числе по расчетам, связанным с аккредитивами), услуги банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо учитываются в прочих расходах организации в том отчетном периоде, в котором произошло списание денежных средств с расчетного счета организации, на основании договора с обслуживающим банком.

2.8.3. Расходы, связанные с предоставлением Обществом другим организациям займов, признаются прочими расходами Общества.

2.8.4. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются методом «Директ-костинг».

2.8.5. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место согласно дате составления документа, или согласно дате получения подтверждающих документов, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

### 2.9 Понятие существенности

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

## 3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

### 3.1 Раздел I. Внеоборотные активы

Стр.1170 Финансовые вложения на 31.12.2025 г. – 40 402 458 тыс. руб. В том числе:

тыс. руб.

Регистрационный номер финансового инструмента	Код финансового инструмента	Тип финансового инструмента	По сроку погашения	Количество шт.	Балансовая стоимость
1-03-02472-А	Акции российской организации	Акция	долгосрочные	273 679 047	1 532 017
	Паи закрытого паевого фонда	Паи	долгосрочные	44 105,367	37 770 441

Финансовые вложения – займы, выданные с учетом резерва по сомнительной задолженности:

тыс. руб.

Тип кредитора	Ставка	Дата погашения	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Займы третьим лицам	2/3 от ставки ЦБ	2032 г.	1 100 000
<b>ИТОГО</b>			<b>1 100 000</b>

Обществом проанализированы финансовые вложения на предмет обесценения, по субъективному признаку был создан резерв под обесценение финансовых вложений в отношении займов, выданных компаниям РФ.

Итого сумма резерва составила 5 342 225 тыс. рублей.

Стр. 1180 Отложенный налоговый актив –3 109 565 тыс. руб. в том числе:

Виды активов и обязательств:

Резервы сомнительных долгов - 505 345 тыс. руб.

Финансовые вложения – 2 604 220 тыс. руб.

Стр. 1190 Прочие внеоборотные активы –41 988 тыс. руб. (2 063 368 тыс. руб. сумма процентов по выданным займам за вычетом резерва по сомнительным долгам на сумму 2 021 379 тыс. рублей).

### 3.2 Раздел II. Оборотные активы

Стр. 1230 Дебиторская задолженность составляет – 9 875 тыс. руб.

ООО «СТРОЙПРОЕКТХОЛДИНГ»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Сведения о величине и структуре дебиторской задолженности приведены в следующей таблице:

*тыс. руб.*

№п/п	Наименование задолженности	Баланс на 31.12.2025	Баланс на 31.12.2024	Баланс на 31.12.2023
1	Авансы выданные	362	156	140
2	Расчеты по налогам и сборам	144	119	118
3	Прочие дебиторы	1 393	454	444
4	Проценты по выданным третьим лицам займам	7 976	27 799	-
	<b>Итого</b>	<b>9 875</b>	<b>28 528</b>	<b>702</b>

Строка 1240 Финансовые вложения составляет 39 000 тыс. руб – займы со сроком погашения в 2026 г.:

*тыс. руб.*

Тип кредитора	Ставка	Дата погашения	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Займы третьим лицам	0%	2026 г.	39 000
<b>ИТОГО</b>			<b>39 000</b>

Денежные средства – 592 778 тыс. руб.; (строка 1250):

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства на расчетных счетах	28	147
Депозиты (срок возврата 12.01.2026 и 29.01.2026)	592 750	1 482 500
<b>Итого</b>	<b>592 778</b>	<b>1 482 647</b>

Прочие оборотные активы – 10 тыс. рублей. (строка 1260):

Прочие оборотные активы	Остаток на 31.12.2025 г.
Сопровождение программы	10
<b>Итого:</b>	<b>10</b>

### 3.3 Раздел III. Капитал и резервы

Стр. 1310 Уставной капитал внесен полностью - 10 тыс. руб.

Стр. 1350 Добавочный капитал – 500 тыс. руб. Источником формирования добавочного капитала являются дополнительные вклады Участника.

Стр. 1370 Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025 года составил 33 946 730 тыс. руб.

### 3.4 Раздел IV. Долгосрочные обязательства

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

**Строка 1410. Долгосрочные обязательства по полученным займам по состоянию на 31.12.2025 г. составили 8 057 549 тыс. руб.:**

тыс. руб.

Тип кредитора	Ставка	Дата погашения	Баланс на 31.12.2025
Третьи лица	6,89%	31.12.2027	5 920 000
% по займам начисленный и не выплаченный	6,89%	31.12.2027	2 137 549
<b>Итого</b>			<b>8 057 549</b>

Прочие долгосрочные обязательства строка 1450 составила 1 756 840 тыс. рублей – задолженность по договору купли-продажи акций АО «ДИМ», срок погашения обязательств до 31.12.2027 г.

### 3.5 Раздел V. Краткосрочные обязательства.

Строка 1510. Заемные средства по состоянию на 31.12.2025 г.:

тыс. руб.

Тип кредитора	Ставка	Дата погашения	Баланс на 31.12.2025
Зависимые лица	-	05.11.2026	425 098
<b>Итого</b>			<b>425 098</b>

Стр. 1520. Структура кредиторской задолженности в составе баланса:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Баланс на 31.12.2025	Баланс на 31.12.2024
1	Задолженность перед поставщиками	100	162
2	Обеспечительный платеж		178
3	Расчеты по налогам и сборам	8 848	
	<b>Итого</b>	<b>8 948</b>	<b>340</b>

## 4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

### 4.1 Доходы

В 2025 году, выручка по основному виду деятельности, отсутствует.

Проценты к получению (строка 2320) составили 566 695 тыс. руб.:

- Проценты по депозитным сделкам – 162 713 тыс. руб.

- Проценты по займам выданным – 403 982 тыс. руб.

Прочие доходы (строка 2340) составили 245 тыс. руб.

### 4.2 Расходы

В 2025 году управленческие расходы (строка 2220) составили 3 901 тыс. руб.

Наименование показателей	Сумма 2025 г.
Аренда помещения	(3 708)
Аудиторские услуги	(190)
Программное обеспечение	(3)
<b>Итого</b>	<b>(3 901)</b>

Проценты к уплате (строка 2330) составили 407 888 тыс. руб.

Прочие расходы (стр.2350) составили 352 869 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Наименование показателей	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	(21)	(29)	(15)
Аренда нежилого помещения		(3 413)	(3 287)
Депозитарные услуги, НРД, брокера	(1 200)	(1 200)	(2 701)
Аудиторские услуги		(178)	(47,58)
Прочие расходы	(257)	(216)	(443)
Резерв по сомнительным долгам	(351 390)	(1 054 170)	
<b>Итого</b>	<b>(352 869)</b>	<b>(1 059 206)</b>	<b>(6 494)</b>

Был увеличен резерв по сомнительной задолженности на сумму 351 390 тыс. рублей - начисленные проценты по договору займа б/н от 01.11.2019 года, выданного компании РФ. Задолженность продолжает оставаться сомнительной до момента изменения финансового состояния должника в лучшую сторону, либо до момента ликвидации при процедуре банкротства (или окончания конкурсного производства).

Балансовый убыток в 2025 году (стр. 2300) составил 197 718 тыс. руб., что меньше показателя 2024 год на 912 101 тыс. руб.

В 2024 году был получен чистый убыток (стр. 2400), который составил сумму 294 642 тыс. руб., в 2025 году так же получен по итогам хозяйственной деятельности чистый убыток, который составляет сумму 148 294 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль составил 49 424 тыс. рублей.

#### **5 Информация о связанных сторонах**

Сведения об акционерах Общества, бенефициаре, а также информация о прочих связанных сторонах раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в ограниченном объеме в связи с тем, что раскрытие информации в объеме, предусмотренным ПБУ 11/2008, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации Общества и (или) его контрагента, и (или) связанных с ним сторон (п. 16 положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 №48н.).

#### **6 Непрерывность деятельности**

Основным источником доходов Общества являются дивиденды и выручка от реализации ценных бумаг.

В отчетном периоде такие доходы отсутствовали. По результатам финансовой деятельности получен убыток.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что Общество будет продолжать деятельность более 12 месяцев после отчетной даты непрерывно. Данное допущение обосновано следующим:

- Величина чистых активов на 31.12.25 г. положительная
- Отсутствуют намерения Руководства в ликвидации Общества.

#### **7 Раскрытие иной информации.**

Общество не участвует в совместной деятельности.

В 2025 году претензий и судебных исков не предъявлялось к Обществу.

Несмотря на то, что в результате получения убытков прошлых лет, по результатам текущего года величина чистых активов Общества имеет положительное значение

ООО «СТРОЙПРОЕКТХОЛДИНГ»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

На момент подписания отчетности руководством Общества не известно о каких-либо фактах, подлежащих раскрытию как условные факты хозяйственной деятельности, способные повлиять на показатели или понимание финансовой отчетности за 2025 год.

В силу узкой специализации деятельности Общество не выделяет в отчетности операционных сегментов.

**Генеральный директор**

31.03.2026 г.



**Спирidonov A.E.**

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	43 189 623	(5 342 225)	2 594 060	-	-	-	-	(39 000)	45 744 683	(5 342 225)
	3а 2024 г.	46 239 623	(5 342 225)	-	(1 476 060)	-	-	-	(1 573 940)	43 189 623	(5 342 225)
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	36 276 381	-	1 494 060	-	-	-	-	-	37 770 441	-
	3а 2024 г.	36 276 381	-	-	-	-	-	-	-	36 276 381	-
Акции	3а 2025 г.	1 532 017	-	-	-	-	-	-	-	1 532 017	-
	3а 2024 г.	1 532 017	-	-	-	-	-	-	-	1 532 017	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	5 381 225	-	1 100 000	-	-	-	-	(39 000)	6 442 225	-
	3а 2024 г.	8 431 225	-	-	(1 476 060)	-	-	-	(1 573 940)	5 381 225	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	(5 342 225)	-	-	-	-	-	-	-	(5 342 225)
	3а 2024 г.	-	(5 342 225)	-	-	-	-	-	-	-	(5 342 225)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 573 940	-	-	(1 573 940)	-	-	-	39 000	39 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 573 940	1 573 940	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	1 573 940	-	-	(1 573 940)	-	-	-	39 000	39 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 573 940	1 573 940	-
Итого	3а 2025 г.	44 763 563	(5 342 225)	2 594 060	(1 573 940)	-	-	-	-	45 783 683	(5 342 225)
	3а 2024 г.	46 239 623	(5 342 225)	-	(1 476 060)	-	-	-	-	44 763 563	(5 342 225)

### 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	-	-	-

## 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.	28 529	-	395 011	-	(28 262)	-	-	2 029 355	2 031 254	(2 021 379)
	За 2024 г.	702	-	360	-	(332)	-	-	27 799	28 529	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	156	-	444	-	(237)	-	-	-	362	-
	За 2024 г.	140	-	152	-	(136)	-	-	-	156	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	454	-	-	-	(204)	-	-	-	250	-
	За 2024 г.	444	-	204	-	(194)	-	-	-	454	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	27 799	-	394 522	-	(27 799)	-	-	2 029 355	2 030 498	(2 021 379)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	27 799	27 799	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	60	-	-	-	(21)	-	-	-	39	-
	За 2024 г.	61	-	-	-	(1)	-	-	-	60	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	59	-	45	-	-	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	56	-	3	-	-	-	-	-	59	-
Итого	За 2025 г.	28 529	-	395 011	-	(28 262)	-	-	X	2 031 254	(2 021 379)
	За 2024 г.	702	-	360	-	(332)	-	-	X	28 529	-

### 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	За 2025 г.	425 098	-	-	-	-	9 389 291	9 814 389
	За 2024 г.	9 453 446	-	-	-	-	(9 028 347)	425 098
в том числе:								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	1 756 840	1 756 840
	За 2024 г.	1 756 840	-	-	-	-	(1 756 840)	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	425 098	-	-	-	-	5 494 902	5 920 000
	За 2024 г.	6 374 833	-	-	-	-	(5 949 735)	425 098
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	2 137 549	2 137 549
	За 2024 г.	1 321 773	-	-	-	-	(1 321 773)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 441 576	417 094	-	(35 334)	-	(9 389 291)	434 046
	За 2024 г.	340	412 999	-	(110)	-	9 028 347	9 441 576
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	162	359	-	(421)	-	-	100
	За 2024 г.	161	111	-	(110)	-	-	162
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	178	-	-	(178)	-	-	-
	За 2024 г.	178	-	-	-	-	-	178
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 756 840	-	-	-	-	(1 756 840)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	1 756 840	1 756 840
Краткосрочные займы	За 2025 г.	5 954 735	-	-	(34 735)	-	(5 494 902)	425 098
	За 2024 г.	-	5 000	-	-	-	5 949 735	5 954 735
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 729 661	407 888	-	-	-	(2 137 549)	-
	За 2024 г.	-	407 888	-	-	-	1 321 773	1 729 661
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	8 848	-	-	-	-	8 848
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 866 674	417 094	-	(35 334)	-	X	10 248 435
	За 2024 г.	9 453 786	412 999	-	(110)	-	X	9 866 674

### 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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

		Изменения за период

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	250	-	-
в том числе:			
Тарасов Андрей Борисович	250	-	-

**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	3 901	-
Итого по элементам	3 901	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 901	-