

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом: ОКВЭД: 68.20.2.

2. Учетная политика

1. Учетная политика составлена на основании российских стандартов бухгалтерского учета и действующего законодательства РФ. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно из года в год за исключением случаев внесения изменений в законодательство РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Арендованные основные средства" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования полагается по мере уплаты арендных платежей. В форме бухгалтерской отчетности НДС погашается от покупателей и расход погашается без НДС.
2. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ стандартов бухгалтерского учета и правил составления бухгалтерской отчетности. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с федеральным законом РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н; Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утв. Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н; Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденным приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н и другими нормативными актами. Бухгалтерский учет ведется на основании Федерального стандарта РФ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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 доведенная первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв в под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	19 800 44 500	- -	25 000 2 500	(700) (27 200)	- -	- -	- -	- -	44 100 19 800	- -
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	19 800 44 500	- -	25 000 2 500	(700) (27 200)	- -	- -	- -	- -	44 100 19 800	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	250 000 21 000	(229 000) (42 000)	- -	- -	- -	- -	21 000 -	- -
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	21 000 -	- -	21 000 250 000	(42 000) (229 000)	- -	- -	- -	- -	21 000 -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	44 500 40 800 44 500 44 500	- - - -	252 500 46 000 252 500 252 500	(256 200) (42 700) (256 200) (256 200)	- - - -	- - - -	- - - -	- - 44 100 40 800	- - 44 100 40 800	

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 продаж), - 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 фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	263 449	- -	76 956 77 271	(76 550) (77 457)	- -	- -	X X	X -	659 263	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	198 384	- -	1 213 1 556	(807) (1 742)	- -	- -	- -	- -	604 198	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	65 65	- -	52 181 51 033	(52 181) (51 033)	- -	- -	- -	- -	65 65	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	23 562 24 682	(23 562) (24 682)	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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			описано			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.	395 956	(83)	110 813	32	(46 647)	-	(83)	-	459 988	(742)	-
	3а 2024 г.	299 298	(16)	141 003	-	(46 740)	-	(175)	2 586	395 956	(83)	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	74 935	-	16 404	-	(19 340)	-	-	-	71 999	(728)	-
	3а 2024 г.	69 822	-	14 984	-	(12 743)	-	-	-	74 935	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	170 693	(83)	87 273	-	(25 051)	-	(83)	-	232 915	-	-
	3а 2024 г.	59 278	(188)	130 316	-	(18 901)	-	(188)	-	170 693	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	84	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	125	-	93	-	(26)	-	-	-	217	-	-
	3а 2024 г.	117	-	34	-	(26)	-	-	-	125	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	143 198	-	5 791	32	(2 241)	-	-	-	146 779	(13)	-
	3а 2024 г.	147 237	-	2 436	-	(6 475)	-	-	-	143 198	(83)	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	81	-	224	-	-	-	-	-	305	-	-
	3а 2024 г.	-	-	81	-	-	-	-	-	81	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 662	-	82	-	(139)	-	-	-	3 605	-	-
	3а 2024 г.	1 790	-	2 306	-	(434)	-	-	-	3 662	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	3 209	-	946	-	-	-	-	-	4 155	-	-
	3а 2024 г.	18 094	-	-	-	(14 885)	-	-	-	3 209	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	5	-	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	12	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	49	-	-	-	(37)	-	-	-	49	-	-
	3а 2024 г.	-	-	49	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	395 956	(83)	110 813	32	(46 647)	-	(83)	-	459 988	(742)	-
	3а 2024 г.	299 298	(16)	141 003	-	(46 740)	-	(175)	X	395 956	(83)	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	списано	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	122 885 101 762	2 574 21 123	(17 340) -	- -	108 119 122 885	
в том числе:							
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	64 260 61 187	2 574 3 073	(13 840) -	- -	52 994 64 260	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	40 265 40 265	- -	- -	- -	40 265 40 265	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	18 360 310	- 18 050	(3 500) -	- -	14 860 18 360	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	38 800 37 603	33 339 23 109	(27 378) (21 912)	- -	44 761 38 800	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 740 1 745	7 504 5 204	(7 279) (1 208)	- -	5 965 5 740	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 205 5 754	10 678 10 030	(10 210) (5 579)	- -	10 673 10 205	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	9 910 1 866	- 8 297	- (243)	- -	9 910 9 910	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 033 1 632	311 1	- (234)	- -	1 110 799	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	12 368 6 144	27 3 836	(235) -	- -	1 424 9 980	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	13 397 4 006	4 953 1 294	(12 205) -	- -	6 144 5 301	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 334 363	2 673 39	(4) -	- -	4 006 399	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	114 -	250 -	- -	- -	363 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- 3	- -	- (3)	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	161 685 139 365	35 913 44 232	(44 718) (21 912)	- -	152 880 161 685	

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:	-	-	-
	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	слисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	941 295	2 249 993	1 808 347	533 -	850 941
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	941 295	2 249 993	1 808 347	533 -	850 941

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	4 459	-	-
в том числе:			
Обеспечительный взнос	4 459	-	-
Выданные - всего	22 878 755	19 923 986	35 700 000
в том числе:			
Поручительства	22 550 000	-	-
Залоги (ипотека)	328 755	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	52 988	52 775
Затраты на оплату труда	20 744	14 868
Отчисления на социальные нужды	5 190	3 133
Амортизация	34 845	31 090
Прочие затраты	84 143	93 180
Итого по элементам	197 909	195 046
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	197 909	195 046

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.	-	-	-	-

