

Общество с ограниченной ответственностью "ПОБЕДА"
(ООО "ПОБЕДА")
ИНН 0278970690, КПП 027801001, ОГРН 1210200056769,
адрес: 450005, г.Уфа, ул. 50 лет Октября д.15/1,

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общая информация

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые ООО «Победа» далее Общество:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

ООО «ПОБЕДА» далее – Реорганизуемое общество ИНН 0278970690, ОГРН 1210200056769 на основании Решения 2/2025 единственного участника ООО «ПОБЕДА» приняла решение реорганизовать Общество путем выделения из него нового юридического лица – ООО «ФОРТА», далее вновь созданное Общество.

Реорганизуемое лицо ООО «ПОБЕДА» оформила передачу части имущества, прав и обязанностей новому юридическому лицу ООО «ФОРТА».

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые ООО «ПОБЕДА» далее Общество:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

ООО «ПОБЕДА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики

перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

3. Учет нематериальных активов

Согласно, передаточного акта к реорганизации в форме выделения от 26.08.2025года Реорганизуемое общество (ООО «ПОБЕДА») не передавало нематериальных активов вновь созданному Обществу.

В 2025году Реорганизованное Общество (ООО «ПОБЕДА») не приобретала и не создавала НМА.

4. Учет основных средств

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 6/2020)

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

5. Учет финансовых вложений

Согласно, передаточного акта к реорганизации в форме выделения от 26.08.2025года Реорганизуемое общество (ООО «ПОБЕДА») передало следующие финансовые вложения:

26 976 520,00 (двадцать шесть миллионов девятьсот семьдесят шесть тысяч пятьсот двадцать) рублей 00 копеек – предоставленный займ АО «ПРОГРЕСС» (ИНН 0278166351), договор займа №ПБ/П-14/01 от 14.01.2022года.

1 522 314,93 (один миллион пятьсот двадцать две тысячи триста сорок четыре) рублей 93 копейки – начисленные проценты за пользование денежными средствами по договору займа №ПБ/П-14/01 от 14.01.2022года.

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

6. Учет запасов

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная

оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

МПЗ, которые приобретены для капитального строительства, учитываются в составе прочих внеоборотных активов.

Сырье и материалы, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Согласно, передаточного акта к реорганизации в форме выделения от 26.08.2025года Реорганизуемое общество (ООО «ПОБЕДА») передало следующую дебиторскую задолженность вновь созданной организации ООО «ФОРТА»: 99 500 000,00 (девятьсот девять миллионов пятьсот тысяч) рублей 00 копеек. Дебитор – ООО «ДЕЛЬТА» (ИНН 0278195970) в т.ч.:

- дебиторская задолженность по договору №ПЕР/25 купли-продажи недвижимого имущества в сумме 22 500 000,00 (двадцать два миллиона пятьсот тысяч) рублей 00 копеек, передача в собственность ООО «ДЕЛЬТА» нежилое помещение, площадью 538,9 кв.м, расположенное по адресу: г. Уфа, ул. Первомайская, д.70;

- дебиторская задолженность по договору №ПЕР/2025 купли-продажи недвижимого имущества в сумме 25 500 000,00 (двадцать пять миллионов пятьсот тысяч рублей 00 копеек), передача в собственность ООО «Дельта» нежилое помещение, площадью 617 кв. м., расположенное по адресу: г. Уфа, ул. Первомайская, д.70;

- дебиторская задолженность по договору №КОМ/2025 купли-продажи недвижимого имущества в сумме 51 500 000,00 (пятьдесят один миллион пятьсот тысяч рублей 00 копеек), передача в собственность ООО «Дельта» нежилое помещение, площадью 487,6 кв. м., расположенное по адресу: г. Уфа, ул. Коммунистическая, д.45;

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

По состоянию на отчетную дату сомнительная дебиторская задолженность у Общества отсутствует.

8. Обязательства

Согласно, передаточного акта к реорганизации в форме выделения от 26.08.2025года Реорганизуемое общество (ООО «ПОБЕДА») передало следующие обязательства вновь созданной организации ООО «ФОРТА»:

85 470 719,00 (восемьдесят пять миллионов четыреста семьдесят тысяч девятнадцать) рублей 00 коп., обязательство возникло согласно соглашения от 04.04.2025г. о прекращении раннего обязательства перед Абдулмановой Халилы Халиловны за действительную долю 95% и возникшим новым обязательством в виде займа перед Абдулмановой Халилой Халиловной в результате новирования задолженности в займ;

3 667 050,97 (три миллиона шестьсот шестьдесят семь тысяч пятьдесят) рублей 97 коп., обязательство возникло в результате начисления процентов (18% годовых) на сумму займа 85 470 719,00 рублей по соглашению от 04.04.2025г. о прекращении обязательства новацией.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Заемные обязательства, предполагаемые к погашению более 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе долгосрочных займов.

9. Обеспечение обязательств

В 2025 году у Реорганизованного Общества отсутствуют обеспечения обязательств.

10. Учет аренды

ООО «ПОБЕДА» 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 "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

11. Учет расходов и доходов

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Себестоимость продаж" в полной сумме.

(Основание: п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))

12. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- обеспечение обязательств;
- государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

13. Нераспределенная прибыль

Согласно, передаточного акта к реорганизации в форме выделения от 26.08.2025 года Реорганизуемое общество (ООО «ПОБЕДА») передало вновь созданной организации ООО «ФОРТА» нераспределенную прибыль, сформированную на отчетную дату 30.06.2025 в размере 38 861 064,96 (тридцать восемь миллионов восемьсот шестьдесят одна тысяча шестьдесят четыре) рубля 93 коп.

14. Уставный капитал общества

На отчетную дату 31.12.2025 размер уставного капитала Реорганизованного Общества составляет 145 900 000,00 (сто сорок пять миллионов девятьсот тысяч) рублей 00 копеек:

Размером доли 5% владеет Важаев Олег Владимирович в сумме 7 295 000,00 (семь миллионов двести девяносто пять тысяч) рублей 00 копеек,

Размером доли 95% владеет ООО «ПОБЕДА» в сумме 138 605 000,00 (сто тридцать восемь миллионов шестьсот пять тысяч) рублей 00 копеек.

ООО «ПОБЕДА» является Участников выделяемого Общества ООО «ФОРТА» и владеет размером доли в Уставном капитале – 100%, что составляет 10 000,00 (десять тысяч) рублей 00 копеек.

2. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства						
Наименование показателя	На 31 декабря 2025		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023	
Амортизируемые основные средства - всего	65 056		131 664		136 511	
в том числе:						
Здания	65 056		131 664		136 511	
Неамортизируемые основные средства - всего	3 334		3 242		3 242	
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются						
Здания	93		-		-	
Земельные участки	3 242		3 242		3 242	

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования						
Наименование показателя	На 31 декабря 2025		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023	
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-		-		-	
Основные средства, предоставленные за плату во	-		-		-	
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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	18 600	-	-	(18 600)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Нежилое 617м2,г. Уфа,ул. Первомайская	3а 2025 г.	-	-	18 600	-	-	(18 600)	-	-
л70 02-55-030141-2846	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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 инвестиционн	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

тыс. руб.

5. Финансовые вложения											
5.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначаль ная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначаль ной стоимости до	текущей рыночной стоимости/рез ерва под обесценение	переклассиф ицировано	первоначальн ая стоимость	накопленная корректировка
					первоначальн ая стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	87 880	-	16 800	(105 037)	-	-	-	-	(357)	
	3а 2024 г.	56 115	-	35 990	(4225)	-	-	-	-	87 880	
в том числе сформирован Уставный капитал за счет чистой прибыли реорганизуемого Общества	3а 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	87 880	-	16 810	(105 037)	-	-	-	-	(347)	
	3а 2024 г.	56 115	-	35 990	(4 225)	-	-	-	-	87 880	

тыс. руб.

тыс. руб.

6. Запасы											
6.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	3а 2024 г.	-	-	28	(28)	-	-	-	X	X	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	28	(28)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-								
в том числе:											
Готовая продукция	-	-	-								
Товары	-	-	-								
Иные виды запасов	-	-	-								
Запасы, находящиеся в запоре, -	-	-	-								

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 307	-	102 499	-	(102 155)	(404)	-	-	4 247	-
	3а 2024 г.	9 498	-	1 107	671	(6 969)	-	-	-	4 307	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 846	-	1 451	-	(795)	(312)	-	-	2 190	-
	3а 2024 г.	1 929	-	92	-	(176)	-	-	-	1 846	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 290	-	101 019	-	(100 629)	(88)	-	-	1 592	-
	3а 2024 г.	2 105	-	998	-	(1 812)	-	-	-	1 290	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	815	-	-	-	(470)	(4)	-	-	340	-
	3а 2024 г.	5 270	-	412	-	(4 867)	-	-	-	815	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	261	-	-	-	(261)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	194	-	(490)	671	(114)	-	-	-	261	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	95	-	30	-	-	-	-	-	125	-
	3а 2024 г.	-	-	95	-	-	-	-	-	95	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	4 307	-	102 499	-	(102 155)	(404)	-	X	4 247	-
	3а 2024 г.	9 498	-	1 107	671	(6 969)	-	-	X	4 307	-

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						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами						

8. Обязательства

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

тыс. руб.

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.	-	53 469	-	-	-	-	53 469
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	53 469	-	-	-	-	53 469
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	10 639	18 003	-	(10 857)	(207)	-	17 578
	3а 2024 г.	14 890	1 930	-	(6 498)	317	-	10 639
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	443	2 040	-	(2 136)	(207)	-	140
	3а 2024 г.	5 076	745	-	(5 695)	317	-	443
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	39	1 007	-	(123)	-	-	922
	3а 2024 г.	292	76	-	(329)	-	-	39
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	744	1 087	-	(642)	-	-	1 188
	3а 2024 г.	852	32	-	(140)	-	-	744
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7 703	6 582	-	(6 481)	-	-	7 804
	3а 2024 г.	7 887	80	-	(264)	-	-	7 703
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	769	-	-	(769)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	769	-	-	-	-	769
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	7 283	-	-	-	-	7 283
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	934	5	-	(702)	-	-	237
	3а 2024 г.	783	221	-	(70)	-	-	934
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	-	-	(4)	-	-	4
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	10 639	71 472	-	(10 857)	(207)	X	71 047
	3а 2024 г.	14 890	1 930	-	(6 498)	317	X	10 639

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 г.
Всего			
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты с покупателями и заказчиками			

10.Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	28
Затраты на оплату труда	190	184
Отчисления на социальные нужды	59	57
Амортизация	3 307	4 847
Прочие затраты	1 796	2 909
Итого по элементам	5 353	8 024
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 353	8 024

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Директор
(наименование должности)
30 марта 2026 г.

(подпись)

Важдаев Олег Владимирович
(расшифровка подписи)