

**Общество с ограниченной ответственностью
«БИОС»**

ИНН 9725051802 КПП 772501001

**115280 г. Москва, Муниципальный округ Даниловский, Вн.Тер. г.Ленинская Слобода ул., д.19,
этаж 3, ком.21у.**

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

1.Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БИОС» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 01.06.2021

Адрес регистрации Общества: 115280, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, дом 19, этаж 3, комната 21У.

Основной вид деятельности: 38.22 Обработка и утилизация опасных отходов

Общество действует на основании Устава Общества с ограниченной ответственностью «БИОС» и действующего законодательства РФ. Срок деятельности Общества не ограничен.

Бенефициарами Общества являются:

Наименование / ФИО учредителя	Доля в Уставном капитале	Для юридического лица – юр. Адрес, ИНН, ОКПО;
Кузнецов Сергей Александрович (ООО УК "ВОСХОЖДЕНИЕ" через ООО «Инвестбиохолдинг»)	50%	Гражданство: Россия
Нектов Михаил Иванович (через ООО «Ацстрой»)	50%	Гражданство: РОССИЯ
Размер уставного капитала	10 000,00 руб.	

Генеральный директор Общества – Трошин Михаил Геннадьевич

По состоянию на 31 декабря 2025 года величина уставного капитала Общества составляет 10 000 тыс.руб. Уставный капитал разделен на две доли номинальной стоимостью 5 000,00 руб., принадлежащим участникам:

- ООО «Инвестбиохолдинг» (ОГРН 1087746147433, ИНН 7703655613) – 5 000,00 руб (50% УК);
- ООО «Ацстрой» (ОГРН 1227700191927, ИНН 9721161508) - 5 000,00 руб (50% УК).

ООО «БИОС» является концессионером на основании заключенного Концессионного Соглашения с городом Москвой в отношении финансирования, проектирования, создания в рамках реализации проекта «Реконструкция первого и второго блоков Люберецких очистных сооружений. Третий этап: строительство сооружений по очистке возвратных потоков от соединений азота и фосфора по адресу 2-я Вольская ул., д. 30, Люберецкие очистные сооружения, район Некрасовка, Юго-Восточный административный округ города Москвы» объектов водоотведения и их эксплуатации от 30.12.2021г.

ООО «БИОС» - коммерческая организация, наделенное правом собственности на принадлежащее ему имущество и денежные средства и отвечает по своим обязательствам собственным имуществом и денежными средствами.

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Общество дочерних компаний и обособленных подразделений не имеет.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 10 человек.

Зарплата управленческого персонала в 2025 году составила 53 494 482,31 рублей, в т.ч отпускные – 2 535 719,32 рублей, страховые взносы – 8 855 550,35 рублей. Планируемые затраты на заработную плату и страховые взносы в 2026 году составляют 121 146 280 рублей

2.Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с Федеральными стандартами РФ. Организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету № 12/2010 «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая превышает 5% от валюты баланса.

Стоимость капвложений формируют суммы, уплаченные или подлежащие уплате поставщику, продавцу, подрядчику при осуществлении капвложений. Кроме того, в стоимости учитываются: проценты по привлеченному финансированию, амортизация активов, используемых при капвложениях, затраты на поддержание

работоспособности или исправности активов, используемых в капвложениях, текущий ремонт этих активов, оплата труда работникам, труд которых используется в капвложениях, а также страховые взносы по ней, иные затраты.

Длительность операционного цикла выше 36 месяцев.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации. Амортизация начисляется с 1 числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта основного средства на учет и заканчивает начисляться до достижения ликвидационной стоимости. Ликвидационная стоимость объектов основных средств рассчитывалась как разность между ожидаемыми поступлениями от выбытия объекта (за лом цветных и черных металлов, драг. металлов) и затрат на их утилизацию.

Средний срок полезного использования ОС:

-Машины и оборудование средняя первоначальная стоимость 2705,3 тыс. руб., амортизация за 2025г. 1024 тыс. руб., средний срок полезного использования 3 года.

-Другие виды ОС – средняя первоначальная стоимость 1 296,5 тыс. руб., амортизация за 2025.- 435 тыс. руб., средний срок полезного использования 5 года.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки. Фактическая стоимость обязательства по аренде не пересматривалась. Ставка дисконтирования не применяется, льгота согласно п.11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" не применяется, так как Договор субаренды недвижимого имущества № 2 от 01.08.2024 был заключен с организацией ООО «ФОРТЕС ГРУПП», которая является Генеральным подрядчиком в рамках реализации Концессионного Соглашения заключенного ООО «БИОС». Помещение субарендатором использовалось как офис для административного персонала сотрудников. Субарендатор не вправе производить неотделимые улучшения помещения без письменного согласия Арендатора. При нарушении сроков оплаты Субарендатор уплачивает неустойку в размере 0,1% от суммы задолженности за каждый день просрочки.

Учетная политика для целей налогового учета.

• Организация использует для налогового учета по налогу на прибыль регистры бухгалтерского учета. Ставка налога на прибыль составляет 25 %.

• Регистры налогового учета ведутся автоматизировано с применением программы 1 С Предприятие.

• В целях равномерного учета затрат создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Учет операций с резервом ведется в отдельном регистре налогового учета по учету резерва. Предельный размер резерва и ежемесячный процент отчислений в резерв определяются на основании сметы предстоящих расходов, утвержденной в приложении к учетной политике.

• Организация относит к прямым расходам: затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг), расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, и страховые взносы, начисленные на зарплату таких работников, суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг, стоимость работ подрядчиков, а так же иные расходы, направленные на создание инвестиционного актива включаются в стоимость инвестиционного актива

• Проценты по кредиту, полученному для покупки или строительства ОС, которое: признается инвестиционным активом, учитываются в составе внереализационных расходов. Под основными средствами часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

• Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением налога на добавленную стоимость и акцизов

• Расходы по заработной плате и страховые взносы с нее, если сотрудники занимались приобретением, сооружением, изготовлением, доставкой ОС или его доведением до рабочего состояния, а так же иные расходы связанные с приобретением, созданием инвестиционного актива учитываются в стоимости инвестиционного актива.

• Амортизация активов, используемых при создании или сооружении инвестиционного актива учитывается в стоимости инвестиционного актива

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02)

Текущий налог на прибыль рассчитывается по ставке 25% на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Регистры, на основе которых заполняется налоговая декларация формируются из данных бухгалтерского учета.

Совокупный финансовый результат по итогу 2025г. по Бухгалтерскому Учету составил 22721 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловлен:

- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;
- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах; «руб.»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
09	107 114 788,09		366 228 446,80	153 047 971,12	320 295 263,77	
Материалы			833,33		833,33	
Убыток текущего периода			153 047 971,12	153 047 971,12		
Убытки прошлых лет	107 114 788,09		213 179 642,35		320 294 430,44	
Итого	107 114 788,09		366 228 446,80	153 047 971,12	320 295 263,77	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
77		109 511 887,17		220 747 923,03		330 259 810,20
Внеоборотные активы		109 511 887,17		220 747 089,70		330 258 976,87
Материалы				833,33		833,33
Итого		109 511 887,17		220 747 923,03		330 259 810,20

В отчетности ОНА и ОНО отражаются развернуто.

Согласно декларации по налогу на прибыль налоговый убыток за 2025г. составил 852 718 569 рублей. Налоговая база по налогу на прибыль определялась по данным бухгалтерского и налогового учета в соответствии со ст. 313 НК РФ с использованием регистров налогового учета, применяемым Обществом.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Убытки прошлых лет						
97.11	428 459 152,36		852 718 569,41		1 281 177 721,77	
Убыток за 2021 г.	1 343 847,75				1 343 847,75	
Убыток за 2022 г.	71 299,57				71 299,57	
Убыток за 2022 г.	20 329 569,38				20 329 569,38	
Убыток за 2023 г.	80 236 377,64				80 236 377,64	
Убыток за 2024 г.	326 478 058,02				326 478 058,02	
Убыток за 2025 г.			852 718 569,41		852 718 569,41	
Итого	428 459 152,36		852 718 569,41		281 177 721,77	

3. Нематериальные активы

Данные по разделу приведены в Приложении 3 Нематериальные активы;

4. Основные средства

Данные по разделу приведены в Приложении 4 Основные средства;

5. Финансовые вложения

Данные по разделу приведены в Приложении 5 Финансовые вложения;

6. Запасы

Данные по разделу приведены в Приложении 6 Запасы;

7. Дебиторская задолженность

Данные по разделу приведены в Приложении 7 Дебиторская задолженность;

8. Обязательства

Данные по разделу приведены в Приложении 8 Обязательства;

Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025г. в учете организации отражены следующие долгосрочные обязательства:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры	Т					
67.01		411 774 613,57	237 711 929,10	1 553 779 721,50		1 727 842 405,97
БАНК ДОМ.РФ АО		411 774 613,57	237 711 929,10	1 553 779 721,50		1 727 842 405,97
90-350/КЛ-24 от 09.08.2024		411 774 613,57	237 711 929,10	1 553 779 721,50		1 727 842 405,97
Итого		411 774 613,57	237 711 929,10	1 553 779 721,50		1 727 842 405,97

Срок погашения по договору 90-350/КЛ-24 от 09.08.2024 – 2039 год

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры	Т				Т	
67.03		3 015 799 057,38	620 685 687,74	7 215 568 515,30		9 610 681 884,94
ИНВЕСТИОХОЛДИНГ ООО		1 166 587 995,53	21 708 928,00	1 219 466 627,15		2 364 345 694,68
1 от 10.06.2021 (14,5%)		16 369 000,00				16 369 000,00
1 от 10.06.2021 (14+9)транш 29.980млн 2022		24 462 307,54		6 258 965,85		30 721 273,39
1 от 10.06.2021 (16,5+9)транш 13,620 млн. (12.11.2025)				14 089 961,20		14 089 961,20
1 от 10.06.2021 (8,5+9)транш 5млн 2022		3 131 671,62		594 205,02		3 725 876,64
2 от 05.12.2022 (7,5 +9) с.60 млн руб.		24 141 073,35		4 298 730,53		28 439 803,88
3 от 07.03.2023г. (12+9)С. 10 млн (транш от 18.08.23)		13 300 510,89	6 096 484,00	2 487 903,07		9 691 929,96
3 от 07.03.2023г. (12+9)С. 29,990 млн (транш от 05.09.23)		39 480 142,38	15 612 444,00	5 739 731,34		29 607 429,72
3 от 07.03.2023г. (12+9)С. 9.990 млн (транш от 16.08.23)		13 302 386,30		3 078 671,79		16 381 058,09
3 от 07.03.2023г. (13+9)С. 21,750 млн (транш от 24.10.23)		28 170 180,87		6 862 104,90		35 032 285,77
3 от 07.03.2023г. (13+9)С. 30 млн (транш от 06.10.23)		39 275 205,46		9 567 229,31		48 842 434,77
3 от 07.03.2023г. (15+9)С. 300 тр (транш от 01.12.23)		54 039,50		14 495,54		68 535,04
3 от 07.03.2023г. (16,5+9)С.1,870 млн (транш от 12.11.25)				1 934 524,78		1 934 524,78
3 от 07.03.2023г. (16+9)С. 29 990 млн (транш от 28.12.23)		38 488 019,30		10 804 702,73		49 292 722,03
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.1,0 млн (транш от 26.01.24)		3 429,04		962,62		4 391,66
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.100,0 млн (транш от 16.04.24)		119 141 345,20		33 446 429,32		152 587 774,52
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.15,0 млн (транш от 29.02.24)		18 447 182,23		5 178 658,81		23 625 841,04
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.150,0 млн (транш от 24.04.24)		177 744 699,70		49 898 089,76		227 642 789,46
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.40,0 млн (транш от 11.07.24)		44 964 752,25		12 622 909,42		57 587 661,67
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.49,480 млн (транш от 14.05.24)		57 845 915,48		16 239 025,35		74 084 940,83
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.50,0 млн (транш от 27.04.24)		59 127 318,48		16 598 752,30		75 726 070,78
3 от 07.03.2023г. (16+9)С.85,0 млн (транш от 21.03.24)		38 870 169,45		10 911 983,37		49 782 152,82
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 10 млн. транш от 21.06.23		12 847 219,78		2 287 666,96		15 134 886,74

3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 13 млн. транш от 06.06.23		14 775 506,29		2 631 031,29		17 406 537,58
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 15 млн. транш от 22.06.23		19 262 153,50		3 429 955,50		22 692 109,00
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 3 млн. транш от 28.04.23		943 284,63		167 967,94		1 111 252,57
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 30 млн. транш от 06.04.23		9 825 197,33		1 749 544,22		11 574 741,55
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 5,985 млн. транш от 25.05.23		1 787 018,51		318 209,18		2 105 227,69
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 50 млн. транш от 21.03.23		16 854 936,94		3 001 309,48		19 856 246,42
3 от 07.03.2023г. (7,5 +9) с. 6 млн. транш от 23.06.23		7 701 390,91		1 371 364,22		9 072 755,13
3 от 07.03.2023г. (7,5+9)С. 11 млн (транш от 05.07.23)		14 043 306,04		2 500 650,56		16 543 956,60
3 от 07.03.2023г. (7,5+9)С. 50 млн (транш от 09.03.23)		17 216 456,91		3 065 684,27		20 282 141,18
3 от 07.03.2023г. (8,5+9)С. 3.493 млн (транш от 28.07.23)		4 476 122,19		849 301,76		5 325 423,95
4 от 13.05.2024 (16,5+9)транш 109,00 млн от 28.11.2025				111 516 271,08		111 516 271,08
4 от 13.05.2024 (16,5+9)транш 130,00 млн от 12.12.2025				131 725 616,44		131 725 616,44
4 от 13.05.2024 (16,5+9)транш 20,010 млн от 24.11.2025				20 529 061,37		20 529 061,37
4 от 13.05.2024 (16,5+9)транш 66,5 млн от 25.12.2025				66 773 287,67		66 773 287,67
4 от 13.05.2024 (17+9)транш 36,6 млн от 18.09.2025				39 385 132,99		39 385 132,99
4 от 13.05.2024 (17+9)транш 48,5 млн от 02.10.2025				51 676 208,88		51 676 208,88
4 от 13.05.2024 (17+9)транш 77,044 млн от 20.10.2025				81 058 280,22		81 058 280,22
4 от 13.05.2024 (18+9)транш 14,5 млн от 29.07.2025				16 241 064,10		16 241 064,10
4 от 13.05.2024 (18+9)транш 7,8 млн от 06.08.2025				8 685 815,41		8 685 815,41
4 от 13.05.2024 (20+9)транш 3 млн от 15.07.2025				3 425 856,71		3 425 856,71
4 от 13.05.2024 (20+9)транш 33 млн от 17.06.2025				38 521 716,20		38 521 716,20
4 от 13.05.2024 (20+9)транш 34,5 млн от 30.06.2025				39 860 988,43		39 860 988,43
4 от 13.05.2024 (20+9)транш 72,8 млн от 14.07.2025				83 199 345,60		83 199 345,60
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 15 млн от 23.01.2025				19 801 392,06		19 801 392,06
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 19,5 млн от 20.12.2024		19 675 819,67		6 785 894,40		26 461 714,07
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 20 млн от 27.02.2025				25 660 406,41		25 660 406,41
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 23,8 млн от 23.05.2025				28 501 473,18		28 501 473,18
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 41,8 млн от 11.03.2025				53 113 765,42		53 113 765,42
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 5,9 млн от 12.12.2024		5 991 885,25		2 066 511,12		8 058 396,37
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 60млн от 14.11.2024		62 331 470,04		21 497 186,91		83 828 656,95
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 65 млн от 07.04.2025				80 801 178,86		80 801 178,86
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 8,5 млн от 07.05.2025				10 312 085,23		10 312 085,23
4 от 13.05.2024 (21+9)транш 8,5 млн от 13.05.2025				10 262 214,85		10 262 214,85
Договор перевода долга № 1 от 31.10.22 (40 млн)		58 222 738,47		10 367 553,22		68 590 291,69
Договор перевода долга № 2 от 31.10.2022(100млн)		144 314 140,03		25 697 598,00		170 011 738,03

СОПФ ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ОБЛИГАЦИИ ООО		1 849 211 061,85	598 976 759,74	5 996 101 888,15		7 246 336 190,26
ИО03/211-23 от 11.08.2023		1 849 211 061,85	598 976 759,74	5 996 101 888,15		7 246 336 190,26
Итого		3 015 799 057,38	620 685 687,74	7 215 568 515,30		9 610 681 884,94

Сроки погашения по договорам СОПФ ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ОБЛИГАЦИИ ООО – 2039 год

Краткосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025г. в учете организации отражены следующие краткосрочные обязательства по выплате начисленных процентов:

БАНК ДОМ.РФ АО

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.02		-270 016,14	205 668 120,84	284 595 274,26		78 657 137,28
БАНК ДОМ.РФ АО		-270 016,14	205 668 120,84	284 595 274,26		78 657 137,28
Итого	270 016,14		205 668 120,84	284 595 274,26		78 657 137,28

ООО «ИНВЕСТИОХОЛДИНГ»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.04		9 379 571,30	534 466 576,30	536 840 081,32		11 753 076,32
ИНВЕСТИОХОЛДИНГ ООО		9 379 571,30	368 122 627,15	370 496 132,17		11 753 076,32
СОПФ ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ОБЛИГАЦИИ ООО			166 343 949,15	166 343 949,15		
Итого		9 379 571,30	534 466 576,30	536 840 081,32		11 753 076,32

8.2. Резервы по сомнительным долгам не оформлялись, т.к. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8.3 Оценочные обязательства по отпускам и страховым взносам

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Оценочные обязательства и резервы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96		4 603 032,21	4 603 032,21	10 757 440,37		10 757 440,37
96.01		4 603 032,21	4 603 032,21	10 757 440,37		10 757 440,37
96.01.1		3 978 696,28	3 978 696,28	9 299 447,69		9 299 447,69
Резерв ежегодных отпусков		3 978 696,28	3 978 696,28	9 299 447,69		9 299 447,69
96.01.2		624 335,93	624 335,93	1 457 992,68		1 457 992,68
Резерв ежегодных отпусков		624 335,93	624 335,93	1 457 992,68		1 457 992,68
Итого		4 603 032,21	4 603 032,21	10 757 440,37		10 757 440,37

9. Обеспечение обязательств

- Имущество, полученное по Концессионному соглашению, учитывается на забалансовом счете.
- Получены обеспечения:

БГ 715-810/24ю/БГ от 13.06.2024 (Изменение №1 от 13.08.2025) на сумму 2 500 000 000,00 обеспечение обязательств ООО «ФОРТЕС ГРУПП» (Принципал) по возврату аванса по договору № 1-22-ЕРС от 01.02.2022г.
БГ 716-810/24ю/БГ от 13.06.2024 (Изменение №1 от 13.08.2025) на сумму 716 669 345,00 руб. обеспечение исполнения ООО «ФОРТЕС ГРУПП» (Принципал) своих обязательств по договору № 1-22-ЕРС от 01.02.2022г.

Поручительство АО «МОСВОДОКАНАЛ» в сумме 3 000 000 000,00 руб. по кредитному договору № 90-350/КЛ-24 от 09.08.2024 с АО «БАНК ДОМ.РФ»

Поручительство Шатров П.Е. в сумме 353 400 000,00 руб. по договору о независимой банковской гарантии № 690-810/23ю/БГ от 01.11.2023г. АО КБ «Солидарность»

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	6 570 069	5 470 511	365 373
в том числе:			
МОСВОДОКАНАЛ АО	3 000 000	3 000 000	-
ФОРТЕС ГРУПП ООО	3 216 669	2 117 111	11 973
Выданные - всего	235 600	235 600	277 488
в том числе:	235 600	235 600	277 488

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	-	4 751
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	4 751
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	(4 751)
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

11. Государственная помощь

Государственная помощь не оказывалась.

12. Иная информация:

Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерского баланса:

Значение показателя по строке 1150 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. составляет:

9 653 631 665,74 руб., в том числе:

Основные средства, пригодные к использованию:

Остаточная стоимость Основные средства	по состоянию на 31.12.2025г., руб.
Автомобиль Toyota Camry	1 680 630,65
Здание модульное из 2-х блок-контейнеров БКСП	753 784,35
МФУ Sharp BP-50C26EU Цветное МФУ формата А3	107 677,91
Итого	2 542 092,89

Незавершенное строительство:

Капитальные вложения	Сальдо	
	по состоянию на 31.12.2025г., руб.	в т.ч. за 2025г, руб.
Счет 08.03	9 651 089 572,85	7 531 554 624,83
амортизация	1 746 370,29	984 868,18
%% по займам	696 734 572,14	370 496 132,17
%% по займу ДОМ РФ	285 675 338,82	284 595 274,26
%% по займу Сопф	195 217 423,17	166 343 949,15
Авторский надзор	6 257 058,23	2 975 663,39
Аренда земли	3 383 680,92	1 168 933,71
Аренда офиса	17 987 084,87	5 262 202,85
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	430 764,80	182 475,65

Госпошлина ЕГРН	74 513,33	19 053,33
Дизайн	25 000,00	
Затраты за землю(сервитут)	102 696,98	
Затраты на содержание илоуплотнителей	2 716,52	
Инжиниринговые услуги	0,00	
Капитальные вложения до подписания КС (2021г)	22 555 621,37	
Командировочные расходы	516 006,99	221 494,99
Комиссии банк.гарантии	0,00	
Комиссия за выдачу Банковской гарантии	22 807 610,46	11 789 682,19
Комиссия по займу (СОПФ)	39 879 000,00	
Комиссия по кредиту Дом.РФ (Сублимит 1)	16 170 000,00	
Комиссия по кредиту Дом.РФ (Сублимит 2)	1 115 000,00	
Комиссия по кредиту Дом.РФ (Сублимит 3)	3 235 000,00	
Комиссия по кредиту Дом.РФ (Сублимит 4)	1 180 000,00	
Комиссия по кредиту Дом.РФ (Сублимит 5)	7 007 092,82	7 007 092,82
Комиссия по кредиту Дом.РФ (Сублимит 6)	1 345 017,18	1 345 017,18
Комиссия поддержание кредитной линии Дом.РФ (Сублимит 1)	9 592 840,63	9 592 840,63
Комиссия поддержание кредитной линии Дом.РФ (Сублимит 3)	1 922 041,65	1 922 041,65
Коммунальные, эксплуатация	1 546 041,89	
Консалтинговые услуги	1 520 000,00	
Консультационные услуги	5 518 200,00	4 318 200,00
Люберецкие очистные Вольская, 30	3 874 771 038,74	3 687 124 017,93
Малоценное оборудование и запасы	1 983 699,04	958 959,12
Обслуживани и ремонт техники, Айти сопровождение	437 822,00	
Обслуживание имущества (Люберецкие очистные Вольская, 30)	7 512,96	2 504,32
Оплата больничного	36 973,83	
Оплата труда	156 681 229,12	68 015 066,63
Подбор персонала	107 028,41	36 896,67
Подготовительные и строительно-монтажные работы ООО Фортес групп	3 959 352 403,24	2 750 578 666,18
Подготовка проект док-ции	55 130 721,21	54 213 446,98
Подготовка проект док-ции ООО Бернелли-н	127 786 739,23	41 244 413,64
Почтовые расходы	530,00	
Программное обеспечение	495 487,91	19 848,97
Прочие затраты	12 455 594,90	4 493 570,85
Реклама, презентации	15 000,00	
Система Гарант	176 400,00	162 200,00
Содержание служебного автотранспорта	36 318,26	36 318,26
Списание материалов	1 665,83	
Страховая премия	6 861 065,26	4 213 036,16
Страховые взносы	22 501 446,00	9 579 019,07
Услуги банковского сопровождения	39 879 000,00	29 980 509,44
услуги по содержанию офиса	85 106,40	
Услуги связи	986 464,95	287 503,14
Услуги техэксперта ООО Грин	8 699 999,98	5 683 333,32
Услуги финансовые	29 470 600,00	6 606 000,00
Юридические услуги	9 573 032,52	95 900,00
Плата за госэкспертизу отчета по изучению недр	10 000,00	
Итого:	9 651 089 572,85	7 531 556 132,83

По строке 1190 Бухгалтерского баланса отражены авансы, выданные поставщикам, которые участвуют в формировании капитальных вложений за минусом сумм НДС по авансам и предоплатам выданным, и по состоянию на 31.12.2025г составляют 1 084 446 тыс. руб:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода, руб.
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
Договоры					
МОСВОДОКАНАЛ АО	4 316 069,36				4 316 069,36
14456 ДП-В от 29.08.2022 года	1 620 791,39				1 620 791,39
14457 ДП-К от 26.08.2022	1 224 530,74				1 224 530,74
№ 2-2022ТП от 09.08.2022 года	1 470 747,23				1 470 747,23
ОЛС ООО	8 345 000,14				8 345 000,14
№36-11/24 от 28.11.2024	8 345 000,14				8 345 000,14
ФОРТЕС ГРУПП ООО	1 204 396 676,78		11 088 017 293,45	11 006 258 134,02	1 286 155 836,21
Договор № 1-22-ЕРС от 01.02.2022 (ПИР +Подг.период)	31 540 000,00		110 998 909,76	135 986 769,59	6 552 140,17
Договор № 1-22-ЕРС от 01.02.2022 (СМР)	316 150 783,02		4 737 576 069,44	4 577 853 683,29	475 873 169,17
Договор № 1-22-ЕРС от 01.02.2022 (Технологическое оборудование)	856 705 893,76		6 238 886 583,03	6 291 861 949,92	803 730 526,87
Итого	1 217 057 746,28		11 088 017 293,45	11 006 258 134,02	1 298 816 905,71

Данные счета 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным»:

сальдо на 01.01.2025- 203 156 291,83,

сальдо на 31.12.2025- 214 370 639,37

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	код	на 31.12.2025г., тыс. руб
Расходы по обычной деятельности	2220	-
Проценты к получению	2320	30 549
Прочие доходы	2340	-
Прочие расходы	2350	-262
Налоги на прибыль	2410	-7 567
Чистая прибыль (убыток)	2400	22 721

В стр. 2320 включается:

- Доходы от % по Депозиту в размере 30 549 365,08 руб.

В стр. 2350 включаются расходы на услуги банков 192 545 руб, прочие расходы-69 523,50 руб.

Вид расхода	Сумма, руб.
Прочие расходы	66 673,50
Прочие внереализационные расходы	2 850,00
Расходы на услуги банков	192 545,00
Всего	262 068,50

Отчет о движении денежных средств

Строка 4219

4219	НДС возмещение из бюджета	778 643 571,00
	возврат от поставщиков за минусом НДС	1400,00
	депозит	
	ИТОГО	778 644 971,00

Строка 4229

4229	РКО	192 545
	НДС сальдо (НДС уплаченный – НДС полученный)	1 255 332 843,22
	ИТОГО	1 255 525 388,22

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода по строке 4450 в сумме 191701 тыс. руб. равен остатку по строке 1250 баланса на 31.12.2024

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода по строке 4500 в сумме 460966 тыс. руб. равен остатку по строке 1250 баланса на 31.12.2025.

События после отчетной даты

Дивиденды, по результатам работы за отчетный год не начислялись и не выплачивались. Решение о реорганизации не принималось. Приобретения предприятия как имущественного комплекса не проводилось, реконструкция и не проводилась. Решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принималось. Крупные сделки, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не проводились

Непрерывность деятельности

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут вызвать существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Основная деятельность организации начинается во 2-м квартале 2026г.

Генеральный директор

Дата 11 марта 2026

подписано ЭЦП

Трошин М.Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, 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.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов		фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	319	-	-	-	-	-	-	319	-
	За 2024 г.	319	-	-	-	-	-	-	319	-
в том числе: Сайт	За 2025 г.	319	-	-	-	-	-	-	319	-
	За 2024 г.	319	-	-	-	-	-	-	319	-
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	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 030	(761)	3 258	-	-	(985)	-	-	-	-	-	4 288	(1 746)
	3а 2024 г.	1 030	(473)	-	-	-	(288)	-	-	-	-	-	1 030	(761)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	600	(546)	-	-	-	(54)	-	-	-	-	-	600	(600)
	3а 2024 г.	600	(366)	-	-	-	(180)	-	-	-	-	-	600	(546)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	2 392	-	-	(711)	-	-	-	-	-	2 392	(711)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	431	(215)	866	-	-	(220)	-	-	-	-	-	1 297	(435)
	3а 2024 г.	431	(108)	-	-	-	(108)	-	-	-	-	-	431	(215)
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15 624	(7 161)	388	(16 012)	11 912	(4 751)	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15 624	(7 161)	388	(16 012)	11 912	(4 751)	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 542	269	9 020
в том числе:			
Офисное оборудование	-	54	234
Транспортные средства	1 681	-	-
Другие виды основных средств	861	215	8 786
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	3 690 382	-	(3 687 124)	(3 258)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	187 647	-	(187 647)	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	2 392	-	-	(2 392)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ЛОС	3а 2025 г.	-	-	3 687 124	-	(3 687 124)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	187 647	-	(187 647)	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	866	-	-	(866)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	2 119 533	-	7 535 812	-	(4 257)	-	9 651 088	-
	3а 2024 г.	483 781	-	1 636 815	-	(1 063)	-	2 119 533	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	10	-	-	-	10	-
Плата за госэкспертизу отчета по изучению недр	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Люберецкие очистные Вольская, 30	3а 2025 г.	2 119 004	-	7 534 871	-	(4 257)	-	9 649 618	-
	3а 2024 г.	483 446	-	1 636 621	-	(1 063)	-	2 119 004	-
Амортизация	3а 2025 г.	529	-	931	-	-	-	1 460	-
	3а 2024 г.	334	-	195	-	-	-	529	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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 инвестиционной недвижимости	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	41 888	-	397 395	(439 284)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	41 888	-	397 395	(439 284)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	41 888	-	397 395	(439 284)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	1 421	(1 421)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	19	-	811	(830)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 421	(1 421)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19	-	811	(830)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 013 902	-	9 841 768	-	(9 771 223)	-	-	-	1 084 446	-
	3а 2024 г.	105 407	-	978 045	-	(69 551)	-	-	-	1 013 902	-
в том числе:											
Авансы выданные	3а 2025 г.	1 013 902	-	9 841 768	-	(9 771 223)	-	-	-	1 084 446	-
	3а 2024 г.	105 407	-	978 045	-	(69 551)	-	-	-	1 013 902	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	135 999	-	570 416	-	(37 103)	-	-	-	669 312	-
	3а 2024 г.	53 530	(1 544)	90 949	-	(8 479)	-	(1 544)	-	135 999	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 947	-	36 012	-	(36 900)	-	-	-	1 059	-
	3а 2024 г.	3 777	(1 544)	1 561	-	(3 391)	-	(1 544)	-	1 947	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 754	-	-	-	(2 754)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	68	-	-	-	-	-	-	-	68	-
	3а 2024 г.	-	-	68	-	-	-	-	-	68	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 334	-	-	-	(2 334)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	133 490	-	534 336	-	-	-	-	-	667 827	-
	3а 2024 г.	44 665	-	88 826	-	-	-	-	-	133 490	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	494	-	-	-	(203)	-	-	-	291	-
	3а 2024 г.	-	-	494	-	-	-	-	-	494	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	68	-	-	-	-	-	68	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 149 901	-	10 412 184	-	(9 808 326)	-	-	X	1 753 758	-
	3а 2024 г.	158 937	(1 544)	1 068 994	-	(78 030)	-	(1 544)	X	1 149 901	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 427 574	7 910 951	-	-	-	-	11 338 524
	3а 2024 г.	678 441	2 757 596	-	(8 463)	-	-	3 427 574
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8 463	-	-	(8 463)	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	411 775	1 316 068	-	-	-	-	1 727 842
	3а 2024 г.	-	411 775	-	-	-	-	411 775
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	3 015 799	6 594 883	-	-	-	-	9 610 682
	3а 2024 г.	669 977	2 345 822	-	-	-	-	3 015 799
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	25 343	622 527	-	(164 297)	-	-	483 573
	3а 2024 г.	35 650	17 992	-	(28 298)	-	-	25 343
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14 533	538 861	-	(163 539)	-	-	389 855
	3а 2024 г.	898	14 367	-	(731)	-	-	14 533
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 973	-	-	(11 973)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	9 110	81 301	-	-	-	-	90 410
	3а 2024 г.	7 006	2 374	-	(270)	-	-	9 110
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	758	2	-	(758)	-	-	2
	3а 2024 г.	119	639	-	-	-	-	758
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	148	-	-	(148)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	943	2 352	-	-	-	-	3 294
	3а 2024 г.	331	612	-	-	-	-	943
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	3а 2024 г.	6 700	-	-	(6 700)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	3а 2024 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 452 917	8 533 478	-	(164 297)	-	X	11 822 097
	3а 2024 г.	714 091	2 775 588	-	(36 761)	-	X	3 452 917

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 603	10 757	4 603	-	10 757
	За 2024 г.	2 215	4 603	2 215	-	4 603
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 603	10 757	4 603	-	10 757
	За 2024 г.	2 215	4 603	2 215	-	4 603