ООО «БМ37»
ИНН 7838084876 КПП783801001

г. Санкт-Петербург 31.03.2026 года

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами, в частности в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», утв. Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БМ37».
Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №7 по Санкт-Петербургу 01.03.2019 года, за основным государственным номером 1197847048960.

Юридический адрес: 190000 г. Санкт-Петербург ул. Большая Морская д.37 литер А, помещение 206

Основные виды деятельностью Общества в 2025 году:
- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора.

Уставный капитал Общества составляет 970 711 110 рублей.
На 31.12.2025 года 100% Уставного капитала сформировано юридическими лицами и полностью оплачено.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025 года составила 3 человека.

Высший орган управления обществом: общее собрание участников общества

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор

Постоянно действующий орган управления и контроля за деятельностью исполнительного органа общества: совет директоров

С 01.01.2025 по 30.07.2025 года - Генеральный директор ООО «УК «УниСервис» управляющей организации ООО «БМ37» Востриков Игорь Николаевич, действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации б/н от «31» июля 2024 года.

С 31.07.2025 по 30.10.2025 года - Генеральный директор ООО «УК «УниСервис» управляющей организации ООО «БМ37» Востриков Игорь Николаевич, действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации б/н от «31» июля 2025 года.

С 01.11.2025 по 31.12.2025 года - Генеральный директор Ивин Игорь Юрьевич, действующий на основании Устава.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Общество не имеет лицензий.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.
В учетную политику на 2025 год изменения не вносились.

В целях детализации обязательных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (имеющих обособленный код показателя) качественно-существенными показателями, раскрываемыми в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах обособленно, являются:
- Расчеты с покупателями и заказчиками (в составе показателей дебиторской и кредиторской задолженностей);
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в составе показателей дебиторской и кредиторской задолженностей)
К остальным показателям применяется количественная оценка существенности. Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, если его величина составляет 10 (Десять) % и более от обязательного показателя отчетности

Учет арендных обязательств

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:
- сроком аренды не более 12 месяцев;
- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб..
При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде.
В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу.
В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.
Ставка дисконтирования определяется на уровне годовой процентной ставки установленной по полученным договорам займа .

Методы оценки и учета отдельных видов активов и обязательств организации.

Задолженность на срок более 12 месяцев учитывается в составе долгосрочной задолженности до истечения установленного договором срока возврата заемных средств. Долгосрочная задолженность, до срока погашения которой остается менее 12 месяцев, переводится в состав краткосрочной задолженности.
Учет дополнительных затрат, связанных с получение займов и кредитов включаются в затраты того периода, в котором они произведены.
При покупке программного обеспечения срок использования программы устанавливается исходя из условий договора и/или приказом руководителя. В случае если срок использования программы договором не органичен и не определен организация может списать затраты на покупку программы единовременно.
Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н.
Информация о постоянных и временных разницах, при применении ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» формируется ежеквартально с использование регистров предусмотренных (разработанных) автоматизированной системой бухгалтерского учета «1С – Предприятие» по каждой возникающей разнице.
Курсовая разница, возникающая при отражении в учете операций с активами и обязательствами стоимость которых выражена в иностранной валюте, определяется на дату совершения операции, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.
Прочие доходы отражаются в отчете прибылях и убытках развернуто.
Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерской отчетности отражаются свернуто.
Распределение прибыли, остающейся в распоряжении организации по фондам осуществляется в соответствии с учредительными документами организации.
Суммы на депозитных счетах, в бухгалтерской отчетности относятся к:

- финансовым вложениям в случае, если срок депозита превышает три месяца;
- денежным эквивалентам, в случае, если срок депозита не превышает трех месяцев.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления. Срок полезного использования объекта не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями. Срок полезного использования определяется приемочной комиссией, назначенной приказом генерального директора.

Для целей **налогового** учета применяется классификация основных средств определенная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 (ред. от 27.12.2019) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

При приобретении основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования определяется путем вычитания из срока полезного использования, исчисленного для новых объектов основных средств, срока их фактической эксплуатации по данным предыдущего собственника.

Ликвидационная стоимость основного средства назначается приемной комиссией организации.

- Согласно п. 37 ФСБУ 6/2020 срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

- Согласно п. 4 ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений» (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н) изменение оценочного значения, подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы или расходы организации (перспективно):

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

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Под инвестиционной недвижимостью понимают отдельную группу ОС, в которую включается недвижимость, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и (или) получения дохода от прироста ее стоимости (п. 11 ФСБУ 6/2020).

Инвестиционная недвижимость, учитывается на счете 03 в составе доходных вложений в материальные ценности, принимается на учет по первоначальной стоимости Переоценка инвестиционной недвижимости производится ежегодно независящим оценщиком на последнюю отчетную дату. Для определения справедливой стоимости применяется рыночный подход.

Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости, не амортизируется (п. 28 ФСБУ 6/2020). Она отражается на счете 03 по справедливой стоимости, которая определяется на каждую отчетную дату (п. 21 ФСБУ 6/2020). А сумма до оценки или уценки включается в состав доходов или расходов текущего периода, в котором произведена переоценка.

Ремонт основных средств, производить за счет себестоимости продукции (работ, услуг) по мере производства ремонта, без создания ремонтного фонда.

Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н на счете 04 «Нематериальные активы».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 30 тыс. руб.
Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается НМА, а

капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.
В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете 022 «НМА полученные в пользование по лицензионному договору».
В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.
Для целей бухгалтерского учета НМА классифицируются по видам:
- НМА, полученные в пользование по лицензионным договорам сроком до 12 месяцев;
- НМА собственные, дешевле установленного лимита;
- средства индивидуализации, не относящиеся к НМА (товарные знаки собственного производства).;
Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.
Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.
НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой в срок с 1 по 10 декабря отчетного года.
Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.
Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.
Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.
При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется комиссией по дебиторской задолженности отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении:

Имущество, полученное безвозмездно, оценивается по рыночной стоимости на дату оприходования;

Имущество, произведенное в самой организации, оценивается по стоимости его

изготовления.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

— проценты по финансовым и товарным кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

— штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

— суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

— иные поступления — по мере их образования (выявления

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается в разрезе видов деятельности

Расходы

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расхода.

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности ведется на счетах учета расходов 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы»

Управленческие расходы формируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» Управленческие расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи». Состав прочих расходов компании определяется на 91-м счете по соответствующим статьям расходов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.
При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, а также краткосрочные депозитные вклады, сроком до 3-х месяцев. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

Денежные потоки отражаются в ОДДС свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов. Свернуто отражаются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее (п. 15, 16 ПБУ 23/2011). Возврат поставщиком аванса отражается в платежах поставщикам

(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги

3.ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

3.1. Нематериальные активы (строка 1110)

Остаточная стоимость нематериальных активов составляет.

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Неисключительное право на ПО	76		

Расшифровка наличия и движения нематериальных активов представлена в пояснении 3.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

3.2.Основные средства(строка 1150)

Остаточная стоимость основных средств составляет

Тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Оборудование	4724	5 042	5 453
Прочее	588	422	
ИТОГО	5312	5 464	5 453

Расшифровка наличия и движения основных средств представлена в пояснении 4. 1 «Наличие и движение основных средств».

3.3. Инвестиционная недвижимость (строка 1160)

С инвестиционной недвижимости составляет

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
ВСЕГО	1 496 322	1 305 957	1 300 080
Земля	171 100	139 200	160 500
Здание	1 096 500	1 055 000	1 028 000
авансы выданные под реконструкцию здания	80 828	37 886	37 886
незавершенные капитальные вложения	147 894	73 871	73 694

Расшифровка наличия и движения инвестиционной недвижимости представлена в пояснениях 4. 3- 4.6.

По переоцененной стоимости отражены земля и здание.

Определение рыночной стоимости объектов оценки в связи с переходом и применением стандарта учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» производилась независимым оценщиком по состоянию на 31 декабря отчетного периода. При проведении оценки использовались сравнительный, доходный и затратный подходы

Результаты до оценки на 31.12.2025 года отнесены на счет 91 «Прочие доходы и расходы»

Балансовая стоимость переоцениваемых основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату; земля – 129 650 тыс. руб.; здание 743 980 тыс. руб.

3.4. Отложенные налоговые активы (строка 1180)

По данной строке отражается информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 .

Тыс. руб.

Наименование	Сумма вычитаемой временной разницы	Ставка налога на прибыль	Сумма ОНА
Расходы будущих периодов(убыток прошлых лет)	227 287	25%	56 822
Прочие	1 535	25%	384
Итого:	**228 822**		**57 206**

3.5. Запасы (строка 1210)

тыс. руб.

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	1	4	4

Расшифровка наличия и движения запасов представлена в пояснении 6. 1 «Наличие и движение запасов».

3.6. Налог на добавленную стоимость (строка 1220)

тыс. руб.

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	1 345	4 950	5 277
В том числе:			
НДС по приобретенным ОС		245	245
НДС по приобретенным МПЗ	94	16	28
НДС по приобретенным услугам	1 057	3 860	4 175
НДС при строительстве	194	829	829

3.7. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Сумма дебиторской задолженности составляет:

Тыс. руб.

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	1 679	364	133
В том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	29	221	129
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	859	134	
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению		3	4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	544	6	
Расходы будущих периодов	247		

В 2025году резерв по сомнительным долгам не начислялся.
Расшифровка дебиторской задолженности представлена в пояснении 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

3.8. Денежные средства и эквиваленты(строка 1250)

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты» На начало и конец 2025 года в наличии денежные средства в рублях на банковских счетах. Денежные средства в иностранной валюте отсутствуют.

Тыс. руб.

на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
11 737	3 297	62 837

3.9. Уставный капитал общества (строка 1310)

Уставный капитал в соответствии с Уставом составляет 970 711 тыс. руб.
Уставный капитал оплачен полностью. Оплата произведена имуществом и денежными средствами. В качестве взноса в Уставный капитал обществу по акту приема передачи недвижимого имущества переданы:

- нежилое(административное) здание
- земельный участок, занимаемый нежилым (административным) зданием.

Денежная оценка имущества, передаваемого в качестве вклада составила 873 640 тыс. руб.

3.10. Добавочный капитал общества(строка 1350)

Тыс..руб.

на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
15	15	15

Добавочный капитал общества сформирован за счет возмещения из бюджета НДС по имуществу, принятому в качестве взноса в уставный капитал, подлежащего налоговому вычету у принимающей организации в порядке, установленном НК РФ.

3.11, Заемные средства (Строка 1410)

тыс. руб.

на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
151 000		

Срок погашения займов с 10.04 по 22.12.2028

3.12 Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

По данной строке отражается информация об отложенных налоговых обязательствах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 .

Тыс. руб.

Наименование	Сумма налогооблагаемой временной разницы	Ставка налога на прибыль	Сумма
Доходные вложение в материальные ценности	568 492	25%	142 123
Прочие	784	25%	196
Итого:	**569 276**		**142 319**

3.13 Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450)

тыс. руб.

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	360	287	

Сумма начисленных % по арендным обязательствам за 2025 год составила 77 тыс. руб.

3.14. Заемные средства (строка 1510)

тыс. руб.

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	1 624		
В том числе:			
Проценты по займам	1 624		

3.15. Кредиторская задолженность(строка 1520)

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:

Тыс. руб.

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	3 044	525	59 744
В том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 395	173	243
Расчеты по налогам и сборам	332	334	334
Задолженность перед учредителями			59 150
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	317	18	17

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в пояснении 8.1. «Наличие и движение кредиторской задолженности». По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам, взносам в государственные внебюджетные фонды.

3.16 Оценочные обязательства (строка 1540)

Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников в размере:

Тыс. руб.

на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
458	27	21

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- обязательство определяется на последнее число каждого месяца;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец года (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по подразделениям организации за последние двенадцать месяцев. Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

На последний день календарного года производится инвентаризация сумм рассчитанного резерва исходя из:

– фактического количества дней неиспользованного отпуска на конец календарного года;
– среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка);
– обязательных отчислений страховых взносов.

3.17 Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550)

Период	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Сумма	254	135	
В том числе:			
Арендные обязательства	254	135	

3.18 Налог на прибыль за 2025 год

Прибыль до налогообложения 40 670 тыс. руб.
Условный расход по налогу на прибыль 10 167,5 тыс. руб.
Постоянный налоговый расход (1 639) тыс. руб.
Текущий налог на прибыль 0 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль (10 205) тыс. руб.
Чистая прибыль 30 465 тыс. руб.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Все доходы(расходы) общества за отчетный период в соответствии с правилами бухгалтерского учета зачислены на счет прибылей и убытков.Учет **прочих доходов** осуществляется по Кт счета 91 субсчет 1, к ним относятся:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.): стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.;
- прочие доходы.

Учет прочих расходов осуществляется по Дт счета 91 субсчет 2, к ним относятся:

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;

- расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).
- прочие расходы.

3.19 Выручка от основных видов деятельности (без учета НДС) (строка 2110)составила:

Тыс. руб.

Вид деятельности	2025 год	2024 год	2023 год
Аренда офисных помещений	1 054	9 216	108
ИТОГО:	**1 054**	9 216	108

3.20 Производственные расходы(строка 2120) составили:

Тыс. руб.

Вид деятельности/Статья расходов	2024 год	2023 год	2022 год
Аренда офисных помещений	**280**	**606**	32
ИТОГО	**280**	**606**	32

3.21 Управленческие расходы (строка 2220) составили:

тыс. руб.

Статья расходов	2025 год	2024 год	2023 год
Затраты на оплату труда	9 593	306	387
Земельный налог	1 329	1 329	1 329
Расходы по ремонту и обслуживанию здания	1 950	1 744	2 872
Теплоэнергия	1 733	1 614	1 633
Услуги охраны	4 951	3 137	2 489
Информационные и консультационные услуги	3 234	639	789
Прочие расходы	3 668	1 077	823
ИТОГО	**26 458**	**9 846**	10 322

3.22 Проценты к получению (строка2320):

Статья доходов	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма	126	670	2 595
В т.ч.			
овернайтам и краткосрочным депозитам	126	670	2 595

3.23. Проценты к уплате (строка 2330)

Статья расходов	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма	7 097	7	40
В т.ч.			
Проценты по полученным займам	7 020		40
Проценты по арендным обязательствам	77	7	

3,24 Прочий доход (строка 2340)

Статья доходов	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма	73 400	27 000	39 500
В т.ч.			
Переоценка инвестиционной недвижимости	73 400	27 000	39 500

3.25 Прочий расход (строка 2350)

Статья расходов	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма	75	21 384	95
В т.ч.			
Переоценка инвестиционной недвижимости		21 300	
Прочие	75	84	95

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

В рамках текущей деятельности за отчетный период общество обеспечивало сбор, вывоз и утилизацию твердых коммунальных отходов 4-5 классов опасности. Расходы по утилизации расходов были возложены на подрядчика.

5. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ

В рамках текущей деятельности за отчетный период совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили 1 789 тыс. руб., в т.ч:
-электроэнергия 56 тыс. руб.
-тепловая энергия 1 733 тыс. руб.

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Операции со связанными сторонами:

тыс. руб.

Вид операций	Сальдо* дебетовое на 31.12.24	Сальдо* кредитовое на 31.12.24	Дебетовый оборот* за 2025 год	Кредитовый оборот* за 2025 год	Сальдо* дебетовое на 31.12.25	Сальдо* кредитовое на 31.12.25
Приобретение товаров, работ, услуг всего, в т.ч.:	0	130	1 820	1 858	0	168

Материнские компании	0	0	00	0	0	0
Аффилированные компании	0	130	1820	1858	0	168
Продажа товаров, работ, услуг всего, в т.ч.:	16	0	196	196	16	0
Аффилированные компании	0	0	0	0	0	0
Материнские компании	16	0	196	196	16	0
Распределение добавочного капитала	0	0	0	0	0	0
Материнские компании	0	0	00	0	0	0

*с учетом НДС

Информация о выплатах управленческому персоналу Общества.

Размер выплат управляющему персоналу определен трудовым договором.

тыс. руб.

Виды выплат	**2025 год**	**2024 год**	**2023 год**
Вознаграждение	1 120	174	93
Страховые взносы	128	59	28

7. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ

В 2025 году Обществом заключены договора по крупным сделкам.

тыс. руб.

Контрагент	Договор	Сумма
ООО «ИСП «Георекнструкция»	Договор на геотехнический мониторинг	12 811
ООО «НИиПИ Спецреставрация»	Договор на выполнение проектных работ	40 000
ООО «ПЭП	Договор на оказание проектно изыскательных и организационных работ	31 450
ООО «Секонда Вита»	Договор генерального подряда	1 477 000

8. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2025 году Общество не вело совместную деятельность с другими организациями.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общества не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

10. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности

Общества.
В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.
Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы:
-финансовые риски, а именно рыночные риски (процентный и валютный риск),
-кредитные риски и риск ликвидности.
-правовые риски;
-репутационные риски.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.
Коэффициент текущей ликвидности 5,67 В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций Общества.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с колебанием валютного рынка, в настоящее время рассматриваются Обществом как несущественные, ввиду отсутствия на 31.12.2025 года активов в валюте.
В 2026 году общество не планирует заключение валютных контрактов.
По состоянию на 31.12.2025 года валюта обязательств общества – российский рубль.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на репутацию общества.

Экономическая среда

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Компании оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.
Начиная с февраля 2022 года произошел рост геополитической напряженности, создавший существенные риски для экономики РФ и приведший к значительным колебаниям курсов валют и снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. Были внесены поправки в Постановление ЕС 899/2014 «Об ограничительных мерах в связи с действиями России, дестабилизирующими ситуацию в Украине», дополнен санкционный список США (список SDN - Specially Designated Nationals and Blocked Persons, NS-MBS -Non SDM-Menu-Based Sanctions и другие), аналогичные ограничения были введены такими странами как: Австралия, Великобритания, Канада, Швейцария, Япония и т.д. Расширен общий экспортный контроль над поставками товаров в РФ. Теперь на предмет возможной поставки для «конечного военного использования» или в адрес российских «конечных военных потребителей» будут контролироваться все товарные позиции, подпадающие под экспортное регулирование, за исключением товарных групп «продовольствие» и «лекарства», которые при этом не будут адресованы «конечным государственным потребителям» или государственным корпорациям. Введен запрет или ограничения на импорт из РФ продукции, инвестиции в различные секторы экономики РФ.
С учетом ответных ограничений Правительства РФ, в том числе ограничения в части сокращения публикуемой информации об экономике, возможное влияние названных событий как на экономику РФ в целом, так и на ее отдельные отрасли на настоящий момент сложно спрогнозировать. Как следствие, невозможность выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной или долгосрочной перспективе. Менеджмент Компании внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на деятельность Компании, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов. На фоне всех ограничений Компания не планирует прекращать свою деятельность.

11. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем. В 2025 году доход от аренды собственного недвижимого имущества составил 1 054 тыс. руб. Собственное недвижимое имущество Общества – это офисное здание по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.37, литер А. В настоящий момент — это офисное здание в аренду сдается частично, что связано с началом реконструкции здания.

В будущем Общество планирует сдавать это офисное здание в аренду и получать доход от этой деятельности. На это направлен реализуемый Обществом проект реставрация с приспособлением под современное использование объекта культурного наследия

федерального значения «Дом страхового общества «Россия». Реализация этого проекта позволит Обществу повысить качество предназначенных для аренды коммерческих площадей и в будущем вести прибыльную деятельность, связанную со сдачей в аренду собственной недвижимости.

В 2025 году Общество получило доходы от переоценки инвестиционной недвижимости.

12. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА

В 2025 году судебные разбирательства отсутствовали.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия в период между отчетной датой и датой сдачи отчетности за отчетный год не происходили.

14. ПРОЧЕЕ

Аудит финансовой отчетности организации за 2025 год, будет проведен независимой аудиторской компанией ООО «ИнформАудит» Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ):11106008010.

Перед составление бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация активов компании. Расхождений с учетом по итогам инвентаризации не выявлено.

Генеральный директор

ООО «УК «УниСервис»

УО ООО «БМ37» _____ Востриков И.Н.

31.03.2026

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		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	86	-	-	(10)	-	-	-	-	-		86	(10)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	86	-	-	(10)	-	-	-	-	-		86	(10)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	76	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	76	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	86	-	-	(86)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	86	-	-	(86)	-	-
	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	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		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	5 983	(519)	107	-	-	(606)	-	-	-	-	-		6 437	(1 125)
	За 2024 г.	5 549	(96)	434	-	-	(423)	-	-	-	-	-		5 983	(519)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	5 315	(439)	-	-	-	(351)	-	-	-	-	-		5 315	(790)
	За 2024 г.	5 315	(88)	-	-	-	(351)	-	-	-	-	-		5 315	(439)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	234	(68)	107	-	-	(74)	-	-	-	-	-		341	(142)
	За 2024 г.	234	(8)	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-		234	(68)
Земельные участки	За 2025 г.	434	(12)	347	-	-	(181)	-	-	-	-	-		781	(193)
	За 2024 г.	-	-	434	-	-	(12)	-	-	-	-	-		434	(12)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	1 194 200	-	-	-	-	-	-	73 400	-	-	-		1 267 600	-
	За 2024 г.	1 188 500	-	-	(21 300)	-	-	-	27 000	-	-	-		1 194 200	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 055 000	-	-	-	-	-	-	41 500	-	-	-		1 096 500	-
	За 2024 г.	1 028 000	-	-	-	-	-	-	27 000	-	-	-		1 055 000	-
Земельные участки	За 2025 г.	139 200	-	-	-	-	-	-	31 900	-	-	-		171 100	-
	За 2024 г.	160 500	-	-	(21 300)	-	-	-	-	-	-	-		139 200	-

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	За 2025 г.	434	(12)	347	-	-	(181)	-	-	-	781	(193)
	За 2024 г.	-	-	434	-	-	(12)	-	-	-	434	(12)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	434	(12)	347	-	-	(181)	-	-	-	781	(193)
	За 2024 г.	-	-	434	-	-	(12)	-	-	-	434	(12)

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	5 312	5 464	5 453
в том числе: Сооружения	4 525	4 876	5 227
Машины и оборудование (кроме офисного)	199	166	226
Земельные участки	588	422	-
Неамортизируемые основные средства - всего	1 267 600	1 194 200	1 188 500
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 Здания	1 096 500	1 055 000	1 028 000
Земельные участки	171 100	139 200	160 500
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	За 2025 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
	За 2024 г.	-	-	434	-	-	(434)	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
	За 2024 г.	-	-	434	-	-	(434)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	853	-	-	(107)	746	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	853	-	-	(107)	746	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	73 871	-	73 277	-	-	-	147 148	-
	За 2024 г.	73 694	-	177	-	-	-	73 871	-
в том числе: Реконструкция административного здания Большая Морская д.37 литер А	За 2025 г.	73 871	-	73 277	-	-	-	147 148	-
	За 2024 г.	73 694	-	177	-	-	-	73 871	-

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.	4	-	862	(865)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	4	-	627	(627)	-	-	X	X	4	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4	-	582	(585)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	4	-	21	(21)	-	-	-	-	4	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	280	(280)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	606	(606)	-	-	-	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	364	-	1 772	100	(557)	-	-	-	1 679	-
	За 2024 г.	133	-	485	-	(254)	-	-	-	364	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	134	-	1 059	-	(334)	-	-	-	859	-
	За 2024 г.	-	-	259	-	(125)	-	-	-	134	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	221	-	28	-	(220)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	129	-	220	-	(128)	-	-	-	221	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	438	100	-	-	-	-	544	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(1)	-	-	-	3	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	247	-	-	-	-	-	247	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	364	-	1 772	100	(557)	-	-	X	1 679	-
	За 2024 г.	133	-	485	-	(254)	-	-	X	364	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	287	151 208	-	(135)	-	-	151 360
	За 2024 г.	-	287	-	-	-	-	287
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	287	208	-	(135)	-	-	360
	За 2024 г.	-	287	-	-	-	-	287
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	151 000	-	-	-	-	151 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	660	4 448	-	(186)	-	-	4 922
	За 2024 г.	59 744	169	1	(59 254)	-	-	660
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	173	2 395	-	(173)	-	-	2 395
	За 2024 г.	243	33	1	(104)	-	-	173
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	49	-	-	-	-	49
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	135	119	-	-	-	-	254
	За 2024 г.	-	135	-	-	-	-	135
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	1 624	-	-	-	-	1 624
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	334	-	-	(2)	-	-	332
	За 2024 г.	334	-	-	-	-	-	334
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	259	-	-	-	-	266
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	10	1	-	-	-	-	11
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	59 150	-	-	(59 150)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	947	155 656	-	(321)	-	X	156 282
	За 2024 г.	59 744	456	1	(59 254)	-	X	947

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.	27	830	399	-	458
	За 2024 г.	21	30	24	-	27
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	27	830	399	-	458
	За 2024 г.	21	30	24	-	27

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	517	21
Затраты на оплату труда	9 593	306
Отчисления на социальные нужды	1 753	91
Амортизация	435	411
Прочие затраты	14 438	9 622
Итого по элементам	26 738	10 452
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	26 738	10 452