

Акционерное общество

«Новый бизнес парк»

107497, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Гольяново, ул Монтажная, д. 9, стр. 1, помещ. 13Н/3

ИНН: 7743333740 ОГРН: 1207700083744

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Новый бизнес парк»
за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование Общества: Акционерное общество «Новый бизнес парк», сокращенное наименование АО «Новый бизнес парк» (далее – Общество), ОГРН 1207700083744, зарегистрировано по адресу: 107497, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Гольяново, ул Монтажная, д. 9, стр. 1, помещ. 13Н/3.

Общество зарегистрировано 26 февраля 2020 г.

Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов, представительств).

Основной вид деятельности:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код ОКВЭД2 70.22)

Уставный капитал был сформирован в 2020 году и составил 35 тысяч рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

Уставный капитал разделен на 35 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Единственным акционером Общества является Стеблина Евгения Андреевна.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Стеблина Евгения Андреевна.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 составила 1 человек.

Общество не имеет лицензий.

Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора Общества.

Совет директоров Общества не избирался.

Официальный курс валют, установленный ЦБ РФ:

Валюта	на 31.12.2025, руб.	на 31.12.2024, руб.
Доллар США	78,2267 за 1 долл. США	101,6797 за 1 долл. США
Евро	92,0938 за 1 Евро	106,1028 за 1 Евро

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации российскими правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности в соответствии с утвержденной Учетной политикой и включает следующие формы:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Данные бухгалтерской отчетности детализированы с учетом существенности, которая определяется как 5% от общего итога статей баланса или отчета о финансовых результатах. Общество приобретает товары (работы, услуги) использует как в облагаемой, так и в не облагаемой НДС деятельности (проценты по выданным займам).

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н.

В случае, если по конкретному вопросу ведения бухгалтерского учета в федеральных стандартах бухгалтерского учета не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то Общество разрабатывает соответствующий способ исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.22. № 86н. Общество отражает изменение учетной политики альтернативным способом согласно п. 53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

1. Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА
Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом

НМА признается:

- совокупность прав на него, возникающих в соответствии с договорами либо иными документами, подтверждающими существование у организации прав на такой актив. Общество не учитывает в составе нематериальных активов объекты стоимостью менее 50 000 руб.

2. Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

3. Переоценка НМА

Переоценка групп однородных НМА:

- не осуществляется.

4. Проверка на обесценение НМА признаков обесценения не выявлено.

В отчетном периоде поступления нематериальных активов не было.

Информация о наличии и движении НМА за 2024-2025 гг. приведена в Пояснении № 3.1.

Финансовые вложения

При первоначальном признании финансовые вложения оцениваются по фактическим затратам на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, на конец отчетного периода переоцениваются по текущей рыночной стоимости.

Разница между оценкой финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

К финансовым вложениям, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, относятся:

- предоставленные другим организациям и физическим лицам (в том числе работникам Общества) займы (процентные),

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений на основании условий заключенных договоров и в соответствии со следующим порядком:

- предоставленные другим организациям процентные займы – на дату выписки банка о списании средств со счета;

Финансовые вложения для целей представления в отчетности классифицируются как долгосрочные и

краткосрочные в зависимости от срока, в течение которого Организация намерена получать экономические выгоды от финансовых вложений:

долгосрочные финансовые вложения – если условиями договора (выпуска) предусмотрено их погашение либо Организацией планируется их удержание в течение периода, превышающего 12 месяцев после отчетной даты;

краткосрочные финансовые вложения - если условиями договора (выпуска) предусмотрено их погашение либо Организацией планируется их удержание менее чем 12 месяцев после отчетной даты (п.41 ПБУ 19/02).

К доходам по финансовым вложениям, признаваемых в составе прочих доходов, относятся: начисленные проценты;

начисленные дивиденды;

прибыль от продажи финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по учетной стоимости за вычетом суммы образованного

резерва под их обесценение, с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения):

1) долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по группе статей «Финансовые вложения» раздела «Внеоборотные активы»;

2) краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты – по группе статей «Финансовые вложения» раздела «Оборотные активы»;

Задолженность по доходам, начисленным по финансовым вложениям, отражается по группе статей «Дебиторская задолженность» за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

Информация о наличии и движении финансовых вложений за 2024-2025 гг. приведена в Пояснении № 5.1.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

На сумму сомнительной дебиторской задолженности Обществом созданы резервы на 31.12.2025 г. (счет 63).

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за 2024-2025 гг. приведена в Пояснении № 7.1-7.2 и 8.1-8.2.

Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам – по строке 1510;

- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам – по строке 1410.

- Задолженность по проценты к уплате по долгосрочным займам и кредитам учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам – по строке 1510;

Информация о наличии и движении полученных займов долгосрочных и краткосрочных за 2024-2025 гг. приведена в Пояснении № 7.1-7.2 и 8.1-8.2.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Налог на прибыль, отражаемый по строке 2410 Отчета о финансовых результатах, определяется путем сложения текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина отложенного налога на прибыль включает в себя сумму изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку налога на прибыль, установленную ст. 284 НК РФ.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка представляет собой поступления от оказания Обществом услуг по сдаче в аренду недвижимого имущества, принадлежащего ему на праве собственности.

Выручка признается по мере оказания услуг по сдаче в аренду и предъявления арендатором расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В случае отсутствия поступления денежных средств в оплату арендной платы в течение арендного периода реализация определяется как произведение арендной платы за арендный период, выраженной в иностранной валюте, на:

- официальный курс иностранной валюты к российскому рублю, установленному ЦБ РФ на последний календарный день арендного периода,
- курс иностранной валюты ЦБ РФ, зафиксированный в условиях заключенных договоров,
- любой другой согласованный обеими сторонами курс иностранной валюты.

В случае исчисления арендной платы в российских рублях реализация определяется на последний календарный день арендного периода.

При поступлении денежных средств в оплату арендной платы до истечения арендного периода реализация определяется, исходя из поступившей суммы в российских рублях с учетом

курсовых разниц за предыдущие арендные периоды, в которых реализация, выраженная в иностранной валюте, была пересчитана по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, установленному ЦБ РФ на последний календарный день арендного периода.

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг по ремонту, относящиеся к проданной продукции и оказанным услугам.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы». В Отчете о финансовых результатах данные расходы показаны отдельной строкой.

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180 н, а также могут применяться в случае необходимости положения МСФО (IAS) 2 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года №217н в части, не противоречащей иным нормативным актам в области регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В соответствии с ПБУ 24/2007 расходы, связанные с приобретением программного обеспечения и всевозможных лицензий, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов".

Прочие доходы и расходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы и расходы в Отчете о финансовых результатах (ОФР) имеет следующую структуру:

Доходы:

№ п/п	Наименование показателя
1	2
1	Выручка (строка 2110)
2	Процентный доход по займам выданным (строка 2320)
3	Прочие доходы (строка 2340), в том числе:
3.1	- доход от переуступки права требования
3.2	- доход от аренды товарного знака
3.3	- агентское вознаграждение

Расходы:

№ п/п	Наименование показателя
-------	-------------------------

1	2
1	Управленческие расходы (строка 2220)
2	Процентный расход по займам полученным (строка 2330)
3	Прочие расходы (строка 2350)
<i>в том числе:</i>	
3.1	<i>- расходы от переуступки права требования</i>
3.2	<i>- расходы на услуги банков</i>
3.3	<i>- прочие</i>
3.4	<i>- создание резервов в БУ</i>

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Оценочные обязательства

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

К связанным сторонам Общества относятся его участники (см. раздел 1) и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения генеральному директору в соответствии с трудовым договором.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 28/2023.

Инвентаризация имущества и обязательств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в год. Последняя инвентаризация по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Генеральный директор _____ Стеблина Е.А.

31.03.2026г.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - 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	За 2025 г.	2 735 170	(2 614 561)	2 227 252	(904 206)	-	-	1 266 404	2 242 938	6 301 154	(1 348 157)
	За 2024 г.	4 294 808	-	393 128	(276 750)	-	-	(2 614 561)	(1 676 016)	2 735 170	(2 614 561)
в том числе: представленные займы	За 2025 г.	2 735 170	(2 614 561)	2 227 252	(904 206)	-	-	1 266 404	2 242 938	6 301 154	(1 348 157)
	За 2024 г.	4 294 808	-	393 128	(276 750)	-	-	(2 614 561)	(1 676 016)	2 735 170	(2 614 561)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 814 198	(111 100)	1 762 480	(184 002)	-	-	(1 670 812)	(2 242 938)	3 149 738	(1 781 912)
	За 2024 г.	1 949 892	-	413 490	(225 200)	-	-	(111 100)	1 676 016	3 814 198	(111 100)
в том числе: представленные займы	За 2025 г.	3 814 198	(111 100)	1 762 480	(184 002)	-	-	(1 670 812)	(2 242 938)	3 149 738	(1 781 912)
	За 2024 г.	1 949 892	-	413 490	(225 200)	-	-	(111 100)	1 676 016	3 814 198	(111 100)
Итого	За 2025 г.	6 549 368	(2 725 661)	3 989 732	(1 088 208)	-	-	(404 408)	-	9 450 892	(3 130 069)
	За 2024 г.	6 244 700	-	806 618	(501 950)	-	-	(2 725 661)	-	6 549 368	(2 725 661)

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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Иные виды запасов	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 553 234	(827 300)	1 602 853	623 011	(971 609)	-	(346 165)	-	2 807 489	(1 173 465)
	За 2024 г.	798 895	-	1 199 158	561 245	(1 006 064)	-	(827 300)	-	1 553 234	(827 300)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	83	-	-	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	4 071	-	-	-	(4 071)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	200	(200)	40	-	-	-	(40)	-	240	(240)
	За 2024 г.	120	-	80	-	-	-	(200)	-	200	(200)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	219 077	(219 072)	1 350 844	-	(970 918)	-	(78 931)	-	599 003	(298 003)
	За 2024 г.	15 072	-	1 198 293	-	(994 288)	-	(219 072)	-	219 077	(219 072)
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	794	-	-	-	(691)	-	-	-	103	-
	За 2024 г.	9	-	785	-	-	-	-	-	794	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-
Проценты по выданным займам	За 2025 г.	1 333 163	(608 028)	251 886	623 011	-	-	(267 194)	-	2 208 060	(875 222)
	За 2024 г.	779 588	-	-	561 245	(7 670)	-	(608 028)	-	1 333 163	(608 028)
Итого	За 2025 г.	1 553 234	(827 300)	1 602 853	623 011	(971 609)	-	(346 165)	X	2 807 489	(1 173 465)
	За 2024 г.	798 895	-	1 199 158	561 245	(1 006 064)	-	(827 300)	X	1 553 234	(827 300)

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	599 243	-	219 277	-	14 578	14 578
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	4 071	4 071
Расчеты с покупателями и заказчиками	240	-	200	-	120	120
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	599 003	-	219 077	-	10 387	10 387

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 347 776	3 077 131	-	(897 032)	-	-	4 527 875
	За 2024 г.	3 878 402	2 187 359	-	(1 249 410)	-	(2 468 575)	2 347 776
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 347 776	3 077 131	-	(897 032)	-	-	4 527 875
	За 2024 г.	3 878 402	2 187 359	-	(1 249 410)	-	(2 468 575)	2 347 776
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 843 125	1 683 147	591 839	(287 440)	-	-	7 830 671
	За 2024 г.	3 334 975	3 583 820	523 610	(4 067 855)	-	2 468 575	5 843 125
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	617	797	-	(603)	-	-	811
	За 2024 г.	221	400	-	(4)	-	-	617
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2	2	-	(2)	-	-	2
	За 2024 г.	2	2	-	(2)	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 005 298	295 900	-	-	-	-	1 301 198
	За 2024 г.	1 214 523	-	-	(209 225)	-	-	1 005 298
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 000 673	1 385 159	-	(205 829)	-	-	5 180 003
	За 2024 г.	1 658 448	2 599 590	-	(2 725 940)	-	2 468 575	4 000 673
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	836 163	-	591 839	(80 997)	-	-	1 347 005
	За 2024 г.	461 539	-	523 608	(148 984)	-	-	836 163
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	327	1 289	-	-	-	-	1 616
	За 2024 г.	218	127	2	(20)	-	-	327
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	38	-	-	(9)	-	-	29
	За 2024 г.	24	14	-	-	-	-	38
Итого	За 2025 г.	8 190 901	4 760 278	591 839	(1 184 472)	-	X	12 358 546
	За 2024 г.	7 213 377	5 771 179	523 610	(5 317 265)	-	X	8 190 901

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 518	1 518
Отчисления на социальные нужды	370	379
Амортизация	9	9
Прочие затраты	1 093	870
Итого по элементам	2 990	2 776
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 990	2 776