

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО СЗ «ОТРАДНОЕ ИНВЕСТ»**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ОТРАДНОЕ-ИНВЕСТ", ООО СЗ "ОТРАДНОЕ-ИНВЕСТ" (далее – Общество), образовано 03.10.2022г. путем создания, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области за номером ОГРН 1225000111643 от 03.10.2022г.; ИНН 5024226415. Дата постановки на учет в налоговом органе 03.10.2022 года.

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300- Общество с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - Частная собственность.

Место нахождения Общества: 143442, Московская область, г.о. Красногорск, п Отрадное, ул Клубная, дом 5, помещ./офис I/313.

Основным видом экономической деятельности Общества является: 71.12 - Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

Высшим органом управления Обществом является Обще собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральный директор (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 18.08.2028г.

Руководитель Общества - Генеральный директор Горелик В.В.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 010 000 (Десять миллионов десять тыс.) рублей.

Участниками Общества являются:

- Гоголь Николай Николаевич - 70%,
номинальная стоимость 7 007 000 (Семь миллионов семь тысяч) рублей.
- Гальский Сергей Вадимович - 30%,
номинальная стоимость 3 003 000 (Три миллиона Три тысячи) рублей.

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются:

- Гоголь Николай Николаевич,
- Гальский Сергей Вадимович

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2025 года составила 1человек,

на 31.12.2024 – 1 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 27.12.2023 года № 1УП-2024 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год организация применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность. Изменения в учетной политике, связанные с внедрением данного стандарта, применены ретроспективно. В связи с чем, сопоставимые показатели за 2024, 2023гг представлены так, как если бы стандарт применялся ранее.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменения в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Бухгалтерский учет ведется с использованием учетной программы 1с:БСО КОРП 3.0.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не наблюдались.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции.

ФСБУ 14 не применяется к НМА, стоимость которых незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами в периоде завершения капитальных вложений. К незначительным НМА относятся НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.

Информация о наличии и движении НМА приведена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 3.

5.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;

- сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь
- офисное оборудование;
- прочие объекты основных средств.

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

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

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

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

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Резерв на ремонт ОС не создается.

Затраты по ремонту ОС включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

5.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2025 и 2024 гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 5 «Финансовые вложения».

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

В отчетном периоде Общество имело следующие движения по финансовым вложениям: (руб).

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
58.03	150 000,00				150 000,00	
ТСК КОРОЛЕВ ООО	150 000,00				150 000,00	

Договор займа №06/12/2023 от 06.12.2023 (15%)	150 000,00				150 000,00	
Итого	150 000,00				150 000,00	

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.4 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

При составлении бухгалтерской отчетности сумму ОНА и ОНО, учтенные на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составил 2199 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства составили 868 027 тыс руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %

5.5 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

В Бухгалтерском балансе отражены по строке 1120 «Запасы». В состав строки входят:

Затраты на незавершенное строительство.

Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 6 «Запасы».

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов– отсутствуют.

5.6 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 7 «Дебиторская задолженность» по видам задолженности.

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году составил на 31.12.2025 0 руб.

5.7 Займы и кредиты полученные

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

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

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

Займы, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее – расходы по займам), являются:

-проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), начисляемые ежемесячно в соответствии со ставкой по договору, количеством дней пользования займом и порядком, установленным в договоре.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу.

Суммы процентов в бухгалтерском учете включаются в стоимость инвестиционных активов по займам и кредитам, взятым на цели, связанные с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива (п.17 ПБУ 15/2008).

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) по срокам погашения приведена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 8 «Обязательства».

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67		3 458 133 345,03		1 099 457 622,59		4 557 590 967,62
67.01		3 141 354 130,50		199 936 991,62		3 341 291 122,12
БАНК ВТБ (ПАО)		3 141 354 130,50		199 936 991,62		3 341 291 122,12
КС № 6437 от 30.08.2024		3 141 354 130,50		143 866 899,09		3 285 221 029,59
КС № 6667 от 05.09.2025 (Склады)				56 070 092,53		56 070 092,53
67.02		172 506 274,66		860 538 580,83		1 033 044 855,49
БАНК ВТБ (ПАО)		172 506 274,66		860 538 580,83		1 033 044 855,49
КС № 6437 от 30.08.2024		172 506 274,66		858 653 039,03		1 031 159 313,69
КС № 6667 от 05.09.2025 (Склады)				1 885 541,80		1 885 541,80
67.03		42 228 000,00		29 375 000,00		71 603 000,00
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ		39 728 000,00		29 375 000,00		69 103 000,00
Договор займа №22/07/2024 от 22.07.2024 (17%)		18 500 000,00				18 500 000,00

Договор займа №25/06/2024 от 25.06.2024 (18%)		5 000 000,00		5 000 000,00
Договор займа №29/08/2024 от 29.08.2024 (19%)		16 228 000,00	29 375 000,00	45 603 000,00
ЧОП АЛЛЮР ООО		2 500 000,00		2 500 000,00
Договор займа №16/01/2024 от 16.01.2024 (16%)		2 500 000,00		2 500 000,00
67.04		102 044 939,87	9 607 050,14	111 651 990,01
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ		101 662 426,20	9 207 050,17	110 869 476,37
Договор займа №10/11/2023 от 10.11.2023 (15%)		45 638 397,71		45 638 397,71
Договор займа №17/06/2024 от 17.06.2024 (24%)		18 000 000,00		18 000 000,00
Договор займа №22/07/2024 от 22.07.2024 (17%)		25 990 956,30	3 145 000,00	29 135 956,30
Договор займа №25/06/2024 от 25.06.2024 (18%)		464 754,10	900 000,02	1 364 754,12
Договор займа №25/07/2023 от 25.07.2023 (8,5%)		5 938 833,39		5 938 833,39
Договор займа №25/09/2023 от 25.09.2023 (8,5%)		4 903 900,66		4 903 900,66
Договор займа №29/08/2024 от 29.08.2024 (19%)		725 584,04	5 162 050,15	5 887 634,19
ЧОП АЛЛЮР ООО		382 513,67	399 999,97	782 513,64
Договор займа №16/01/2024 от 16.01.2024 (16%)		382 513,67	399 999,97	782 513,64
Итого		3 458 133 345,03	1 099 457 622,59	4 557 590 967,62

5.8 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 8 «Обязательства» по видам задолженности.

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи жилых и нежилых объектов недвижимого имущества.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы, признаваемые расходами по обычным видам деятельности: затраты на оплату труда, отчисления на соц. нужды, расходы на аренду офисного помещения.

Доходы от реализации за 2025 год составили: 0 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2024 год составили: 0 тыс. руб. (без НДС).

6.2 Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы»

Прочими доходами являются: доходы от реализации прочего имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, проценты, изменение стоимости предметов аренды.

Прочие расходы составляют: проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов), проценты к уплате по арендованному имуществу, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, прочие расходы.

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 1061 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 0 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 158 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

Расходы на услуги банков - 46 тыс. руб.;

госпошлина- 52 тыс. руб.;

штрафы – 60 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 1904 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

Расходы на услуги банков- 125 тыс. руб.;

Госпошлина – 61 тыс. руб.

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах развернуто.

7. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто денежные потоки: косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей (возмещение) в бюджетную систему Российской Федерации.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Остатки на расчетных счетах – 126 тыс руб.

8. Специальные пояснения.

8.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

8.2 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

- Гоголь Николай Николаевич – участник/акционер Общества;
- Гальский Сергей Вадимович – участник/акционер общества;
- Горелик Владимир Владимирович – генеральный директор Общества.

В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

-получение займов

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
67.03		42 228 000,00		29 375 000,00		71 603 000,00
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ		39 728 000,00		29 375 000,00		69 103 000,00
Договор займа №22/07/2024 от 22.07.2024 (17%)		18 500 000,00				18 500 000,00
Договор займа №25/06/2024 от 25.06.2024 (18%)		5 000 000,00				5 000 000,00
Договор займа №29/08/2024 от 29.08.2024 (19%)		16 228 000,00		29 375 000,00		45 603 000,00
ЧОП АЛЛЮР ООО		2 500 000,00				2 500 000,00
Договор займа №16/01/2024 от 16.01.2024 (16%)		2 500 000,00				2 500 000,00
Итого		42 228 000,00		29 375 000,00		71 603 000,00

- получение услуг технического заказчика и СМР по строящимся объектам: ООО «ИНТЕРОСТ»-Договор №03-2024/ТЗ-ОИ от 01.10.2024, 03/11/2025 от 03.11.2025, 10-25/ТЗ-ОИ от 01.10.2025.

- аренда помещений для размещения офиса с ООО «Конкур клуб «Отрадное» - договоры №№09/07/2024-А3313 от 09.07.2024, 27/06/2025-А3313 от 27.06.2025 аренды нежилого помещения.

- субаренда земельных участков: ООО «ТСК «Королев» - Договор субаренды зем.уч. № ЗУ-548/549 от 25.12.2023.

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

-получение и погашение полученных займов

-уплата процентов по полученным займам

-

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
ГОГОЛЬ НИКОЛАЙ НИКОЛАЕВИЧ			200 000 000,00	200 000 000,00		
Договор займа №17/06/2024 от 17.06.2024 (17%)			200 000 000,00	200 000 000,00		
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ		376 000 000,00	1 007 100 000,00	670 828 000,00		39 728 000,00
Договор займа №10/11/2023 от 10.11.2023 (15%)		279 000 000,00	279 000 000,00			
Договор займа №17/06/2024 от 17.06.2024 (24%)			150 000 000,00	150 000 000,00		

Договор займа №19/07/2024 от 19.07.2024 (16,8%)		61 000 000,00	61 000 000,00		
Договор займа №21-1/06/2024 от 21.06.2024 (24%)		25 000 000,00	25 000 000,00		
Договор займа №22/07/2024 от 22.07.2024 (17%)		364 500 000,00	383 000 000,00		18 500 000,00
Договор займа №25/06/2024 от 25.06.2024 (18%)			5 000 000,00		5 000 000,00
Договор займа №25/07/2023 от 25.07.2023 (8,5%)	50 000 000,00	50 000 000,00			
Договор займа №25/09/2023 от 25.09.2023 (8,5%)	47 000 000,00	47 000 000,00			
Договор займа №27/08/2024 от 27.08.2024 (18%)		30 600 000,00	30 600 000,00		
Договор займа №29/08/2024 от 29.08.2024 (19%)			16 228 000,00		16 228 000,00
ОТРАДА НЕДВИЖИМОСТЬ ООО		150 000 000,00	150 000 000,00		
Договор займа № 17/06/24 от 17.06.2024		150 000 000,00	150 000 000,00		
ЧОП АЛЛЮР ООО			2 500 000,00		2 500 000,00
Договор займа №16/01/2024 от 16.01.2024 (16%)			2 500 000,00		2 500 000,00
67.04	8 439 205,46	11 540 808,73	105 146 543,14		102 044 939,87
ГОГОЛЬ НИКОЛАЙ НИКОЛАЕВИЧ		3 251 366,12	3 251 366,12		
Договор займа №17/06/2024 от 17.06.2024 (17%)		3 251 366,12	3 251 366,12		
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ	8 439 205,46	4 805 836,06	98 029 056,80		101 662 426,20
Договор займа №10/11/2023 от 10.11.2023 (15%)	5 503 561,64		40 134 836,07		45 638 397,71
Договор займа №17/06/2024 от 17.06.2024 (24%)			18 000 000,00		18 000 000,00
Договор займа №19/07/2024 от 19.07.2024 (16,8%)		2 324 000,00	2 324 000,00		
Договор займа №21-1/06/2024 от 21.06.2024 (24%)		1 819 672,13	1 819 672,13		
Договор займа №22/07/2024 от 22.07.2024 (17%)			25 990 956,30		25 990 956,30
Договор займа №25/06/2024 от 25.06.2024 (18%)			464 754,10		464 754,10
Договор займа №25/07/2023 от 25.07.2023 (8,5%)	1 863 013,69		4 075 819,70		5 938 833,39

Договор займа №25/09/2023 от 25.09.2023 (8,5%)	1 072 630,13		3 831 270,53		4 903 900,66
Договор займа №27/08/2024 от 27.08.2024 (18%)		662 163,93	662 163,93		
Договор займа №29/08/2024 от 29.08.2024 (19%)			725 584,04		725 584,04
ОТРАДА НЕДВИЖИМОСТЬ ООО		3 483 606,55	3 483 606,55		
Договор займа № 17/06/24 от 17.06.2024		3 483 606,55	3 483 606,55		
ЧОП АЛЛЮР ООО			382 513,67		382 513,67
Договор займа №16/01/2024 от 16.01.2024 (16%)			382 513,67		382 513,67
Итого	384 439 205,46	1 369 083 431,68	4 442 777 571,25		3 458 133 345,03

Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
			144 552 721,32	144 552 721,32		
66.03			141 600 000,00	141 600 000,00		
ГАЛЬСКИЙ СЕРГЕЙ ВАДИМОВИЧ			25 000 000,00	25 000 000,00		
Договор займа №20/06/2024/П от 20.06.2024 (24%)			25 000 000,00	25 000 000,00		
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ			116 600 000,00	116 600 000,00		
Договор займа №19/07/2024 от 19.07.2024 (16,8%)			61 000 000,00	61 000 000,00		
Договор займа №21-1/06/2024 от 21.06.2024 (24%)			25 000 000,00	25 000 000,00		
Договор займа №27/08/2024 от 27.08.2024 (18%)			30 600 000,00	30 600 000,00		
66.04			2 952 721,32	2 952 721,32		
ГАЛЬСКИЙ СЕРГЕЙ ВАДИМОВИЧ			508 196,73	508 196,73		
Договор займа №20/06/2024/П от 20.06.2024 (24%)			508 196,73	508 196,73		
ОТРАДА ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО СЗ			2 444 524,59	2 444 524,59		
Договор займа №19/07/2024 от 19.07.2024 (16,8%)			1 204 000,00	1 204 000,00		
Договор займа №21-1/06/2024 от 21.06.2024 (24%)			1 180 327,87	1 180 327,87		
Договор займа №27/08/2024 от 27.08.2024 (18%)			60 196,72	60 196,72		
Итого			144 552 721,32	144 552 721,32		

- получение услуг технического заказчика и СМР по строящимся объектам: ООО «ИНТЕРОСТ»-Договор №03-2024/ТЗ-ОИ от 01.10.2024
- аренда помещений для размещения офиса с ООО «Конкур клуб «Отрадное» - договоры №№ 07/09/2023 от 07.09.2023, 09/07/2024-А3313 от 09.07.2024 аренды нежилого помещения.
- субаренда земельных участков: ООО «ТСК «Королев» - Договор субаренды зем.уч. № ЗУ-548/549 от 25.12.2023.

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:
за 2025 год:

- заработная плата - 1009 тыс. руб.;
 - страховые взносы - 210 тыс. руб.
- за 2024 год:
- заработная плата - 467 тыс. руб.;
 - страховые взносы - 128 тыс. руб.

8.3 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства». Обязательство по аренде первоначально определяется как сумма будущих арендных платежей за весь срок договора аренды.

Будущие арендные платежи оцениваются по приведенной стоимости, то есть путем дисконтирования их номинальных величин (п.14 ФСБУ 25/2018). Сумма будущих арендных платежей состоит из двух частей: приведенная стоимость арендных платежей и проценты по аренде. Каждая из этих частей учитывается обособленно.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. Амортизационные отчисления входят в состав незавершенного строительства и отражаются на счете 08. Начисленные проценты включаются в стоимость тех запасов, которые являются инвестиционным активом.

Фактическая стоимость ППА и величина обязательства по аренде пересматриваются при изменении:

- условий договора аренды;
- намерения продлевать или сокращать срок аренды;
- величины арендных платежей.

При изменении величины обязательства по аренде пересматривается ставка дисконтирования (п.п. 15, 22 ФСБУ 25/2018)

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателей 1450 и 1520 «Прочие обязательства».

Информация о первоначальной стоимости ППА, накопленной амортизации на начало и конец периода, о движении ППА за отчетный период приведена в таблице 4 «Основные средства».

На 31.12.2025 по строке Права пользования активами бухгалтерского баланса отражены следующие арендованные основные средства:

Арендованные основные средства	Сумма, тыс. руб.
9 земельных участков общей площадью 595 142 кв.м, Договоры аренды земельных участков: Договор субаренды зем.уч. ЗУ-548/549 от 25.12.2023, договор аренды зем. уч. 26008-Z от 26.03.2003, договор аренды зем. уч. 26009-Z от 26.03.2003	649 462

8.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)", утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет

8.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
- ООО Интерост в сумме 700 тыс. руб. (задолженность за услуги техзаказчика)
- ИП Саркисян в сумме 1 100 тыс. руб. (задолженность за проектные работы).

В то же время по данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил 1 343 тыс. руб., что значительно ниже размера уставного капитала 10 010 тыс. рублей, чистые активы имеют положительное значение.

Сальдо денежных потоков от текущих операций в отчетном периоде составило отрицательную величину (229 550) тыс. руб. На данный факт влияет то, что оплата поставщикам и подрядчикам происходит за счет проектных финансирований банков (невозобновляемых кредитных линий) на строительство объектов, где поступление этих кредитов отражается в разделе «Денежные потоки от финансовых операций».

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты. Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

Генеральный директор
16.04.2026г.

/Горелик В.В./

Приложения (табличные пояснения):

3. Нематериальные активы
4. Основные средства
5. Финансовые вложения
6. Запасы
7. Дебиторская задолженность
8. Обязательства
9. Обеспечения обязательств
10. Расходы по обычным видам деятельности

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	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		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		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		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, 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.	-	-	64	-	(64)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	64	-	(64)	-	-	-
	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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		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	накопленные амортизация и обесценение			амортизация	обесценение			переоценка	
													фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	320 075	(3 169)	406 198	(54 275)	-	(19 366)	-	-	-	671 998	(22 536)		
	За 2024 г.	-	-	320 075	-	-	(3 169)	-	-	-	320 075	(3 169)		
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	320 075	(3 169)	406 198	(54 275)	-	(19 366)	-	-	-	671 998	(22 536)		
	За 2024 г.	-	-	320 075	-	-	(3 169)	-	-	-	320 075	(3 169)		

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	-	-	-
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период								
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	За 2025 г.	326 150	-	-	-	-	-	-	-	326 150	-
	За 2024 г.	326 200	-	141 600	(141 650)	-	-	-	-	326 150	-
в том числе: Доля в УК	За 2025 г.	326 000	-	-	-	-	-	-	-	326 000	-
	За 2024 г.	326 000	-	-	-	-	-	-	-	326 000	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	200	-	141 600	(141 650)	-	-	-	-	150	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	194 415	(194 415)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	194 415	(194 415)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	326 150	-	-	-	-	-	-	-	326 150	-
	За 2024 г.	326 200	-	336 015	(336 065)	-	-	-	-	326 150	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное строительство	За 2025 г.	2 693 972	-	1 075 886	-	-	-	-	-	-	3 769 858	-
	За 2024 г.	3 310	-	269 062	-	-	-	-	-	-	2 693 972	-

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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 370	-	21 872	-	(6 272)	-	-	-	21 970	-
	За 2024 г.	51 083	-	5 288	-	(50 001)	-	-	-	6 370	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 256	-	21 923	-	(6 256)	-	-	-	21 923	-
	За 2024 г.	51 081	-	5 175	-	(50 000)	-	-	-	6 256	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	-	23	-	-	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	2	-	23	-	(1)	-	-	-	24	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	74	-	(74)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	-	-	-	74	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 370	-	21 872	-	(6 272)	-	-	X	21 970	-
	За 2024 г.	51 083	-	5 288	-	(50 001)	-	-	X	6 370	-

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	За 2025 г.	3 494 416	576 717	-	(4 244)	-	-	4 066 888
	За 2024 г.	376 000	3 452 188	-	(333 772)	-	-	3 494 416
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	310 834	347 405	-	(4 244)	-	-	653 994
	За 2024 г.	-	310 834	-	-	-	-	310 834
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	3 141 354	199 937	-	-	-	-	3 341 291
	За 2024 г.	-	3 141 354	-	-	-	-	3 141 354
Долгосрочные займы	За 2025 г.	42 228	29 375	-	-	-	-	71 603
	За 2024 г.	376 000	-	-	(333 772)	-	-	42 228
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	276 584	873 331	-	(1 973)	-	-	1 147 942
	За 2024 г.	8 439	268 145	-	-	-	-	276 584
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 961	1 979	-	(1 961)	-	-	1 979
	За 2024 г.	-	1 961	-	-	-	-	1 961
Расчеты по аренде	За 2025 г.	45	1 184	-	-	-	-	1 229
	За 2024 г.	-	45	-	-	-	-	45
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	274 551	870 146	-	-	-	-	1 144 697
	За 2024 г.	8 439	266 112	-	-	-	-	274 551
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	14	22	-	-	-	-	36
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
Итого	За 2025 г.	3 771 000	1 450 048	-	(6 217)	-	X	5 214 830
	За 2024 г.	384 439	3 720 333	-	(333 772)	-	X	3 771 000

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	1 305 503	1 305 503	-
в том числе: БАНК ВТБ (ПАО)	1 305 503	1 305 503	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 476	467
Отчисления на социальные нужды	351	128
Амортизация	-	-
Прочие затраты	365	242
Итого по элементам	2 192	836
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 192	836