ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

ООО "ОПТОВО-РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР"

1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью "ОПТОВО-РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР ".

Сокращенное наименование предприятия: ООО "ОРЦ".

Юридический адрес: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, пл. Верхнеторговая, д.6, помещ. 17

Фактический адрес: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, пл. Верхнеторговая, д.6, помещ. 17

Дата постановки на учет: Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1220200025935 выдано Межрайонной ИФНС №39 по Республике Башкортостан 29.07.2022г.

Раздел 1. Деятельность общества

Основным видом деятельности является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. (ОКВЭД ОК 029-2014)

ИНН/КПП: 0274973724/027401001

Уставный капитал общества: 10 000 руб.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила – 2 человека, за 2024 – 1 человек.

Директор: В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа осуществлял: Маргиев Максим Николаевич.

Участники общества:

Маргиев Максим Николаевич

Шубин Алексей Геннадьевич

Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не

возникало.

2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется, согласно учетной политики, которая принята согласно новым требованиям и утверждена приказом Генерального директора от 24.12.2024г. № 17/1

Бухгалтерский учет ведется на основе плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000г. №94н.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1С: Предприятие, редакция 3.0.

Общество ведет бухгалтерский учет в рублях и копейках.

В 2025 году дополнения в Учетную политику не вносились.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по отгрузке.

Сумму капитальных вложений формируется на базе фактических затрат, необходимых для создания и использования ОС (п. 9 ФСБУ 26/2020, п. 6 Информационного сообщения Минфина России от 03.11.2020 N ИС-учет-28).

Суммы, уплачиваемые контрагентам в связи с созданием основного средства (за приобретаемые материалы, выполняемые строительные работы, сборку, монтаж, пусконаладку и др.), включаются в капитальные вложения (п. 11 ФСБУ 26/2020) за вычетом НДС:

Для договоров строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы применяется способ "по мере готовности".

Амортизация объектов основных средств производится - линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Инвентаризация по основным средствам проводится раз в три года.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Амортизация объектов нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования НМА, переоценка НМА не производится.

Учет материально-производственных запасов ведется:

- по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится: - по средней себестоимости по каждому виду запасов.

Учет затрат проводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н, отраслевыми методическими рекомендациями.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев, на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам". Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам".

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации – рублях.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Денежные потоки Общества от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки Общества от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

3.1. Учет основных средств:

Основных средств у организации нет, прав пользования активами нет.

Информация о капитальных вложениях в создание инвестиционной недвижимости приведена в Таблице 1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.2. Отложенные налоговые активы

Отражены суммы отложенного налогового актива за предыдущие годы.

3.3. Учет запасов

Информация о наличии и движении запасов приведена в Таблице 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.4. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице

3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В составе дебиторской задолженности отражены суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, кроме авансов выданных на строительство инвестиционной недвижимости.

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед разными дебиторами и кредиторами. Информацию по кредиторской задолженности можно найти в Таблице 4.1 Пояснений

3.5. Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков отражен по строке 1540 баланса, а также в Таблица 4.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

3.6. Денежные средства

По строке 1250 "Денежные средства" бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся на рублевых счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже: (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Денежные средства на банковских счетах (в рублях)	45 468	238	1316
	Итого	**45 468**	**238**	**1316**

3.7. Заемные средства

Информация о краткосрочных и долгосрочных займах приведена в Таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В строке 1410 отражены долгосрочные кредиты и займы и проценты по ним. При этом срок погашения этих процентов должен превышать 12 месяцев после отчётной даты.

В составе строки 1510 отражены сумма краткосрочных кредитов и займов, а также начисленные проценты по долгосрочным кредитам, которые необходимо выплатить в течение 12 месяцев.

Право аренды по Договору № М376-23 от 20.07.2023 на земельный участок (кадастровый номер: 02:55:050302:4076) со всеми возведенными и возводимыми на Земельном участке объектами недвижимости передано в залог (ипотеку) Банку ВТБ в обеспечение обязательств по Кредитному соглашение № СНЛ/000025-299183 от 27 июня 2025 г.
У Общества есть два залоговых счета, права по которым переданы в залог банку ВТБ в качестве обеспечения обязательств по Кредитному соглашению № СНЛ/000025-299183 от 27 июня 2025 г.

4. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

4.1. Информация по затратам в разрезе статей затрат приведена в Таблице 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4.2. Выручки за 2025 году не было, а себестоимость составила, 2598 тыс руб..

4.3. Прочие доходы представлены в основном перевыставленными счетами за электроэнергию.(тыс. руб.)

Прочие доходы	2025г	2024г
Компенсация затрат за электроэнергию (без НДС)	1781	262
Прочие внереализационные доходы	104	66
Итого	1885	328

Прочие расходы представлены расходами (тыс.руб.):

Прочие расходы	2025г	2024г
Расходы на услуги банка	615	59
Прочие внереализационные расходы	65	75

Итого	680	134

4.4. Учет расчетов, связанных с налогом на прибыль

В балансе показан отложенные налоговые активы в составе внеоборотных активов -строка 1180. В Отчете о финансовых результатах ОНА показаны в строке 2412 (отложенный налог на прибыль). Отложенные налоговые активы были сформированы в результате получения убытков в прошлые налоговые периоды.

5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств"

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011. В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов.

Денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой основе, приводящих к изменению заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. **Денежные потоки от инвестиционных операций** — это движение денежных средств, связанное с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации. Этот вид денежных потоков отражает стратегию компании в области капитальных вложений и управления ресурсами.

6. Оценочное обязательство

Оценочное обязательство в размере 64147,15 руб. сформировано в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н и включает оплаты дней отпуска в соответствии с трудовым законодательством и показано по строке 1540 баланса

7. События после отчетной даты

Существенным событием в финансово-хозяйственной деятельности Общества после отчетной даты (31.12.2025г.) была смена Генерального директора Общества. 16.04.2026 года им стал Шубин Алексей Геннадьевич.

8. Информация по сегментам

Согласно ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам" применяется в обязательном порядке только в отношении организаций - эмитентов публично размещаемых ценных бумаг. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности за 2025г. не раскрывает.

9. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для Общества в 2025 году являются:

- Учредитель Общества – Шубин Алексей Геннадьевич

- Генеральный директор и Учредитель Общества- Маргиев Максим Николаевич

Объем операций со связанными сторонами указан в таблице:

Перечень связанных сторон и операции

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Тип, цели операций со связанными сторонами	Сумма, тыс руб
1	Шубин А.Г.	РФ	Директор с 16.04.2026, учредитель	зарплата	В 2025 году не начислялась
2	Маргиев М.Н.	РФ	Директор до 16.04.2026, учредитель	зарплата	929,88
3	ООО СтройСистема	РФ	Через учредителей	Ген.подрядчик	1 405 052,18
4	ООО ОПР	РФ	Через учредителей	субаренда	703,74

В соответствии с п.7 статьи 6.1 Закона №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности информация о бенефициарных владельцах юридического лица. В соответствии со ст.3 Закона 115-ФЗ бенефициарным владельцами являются Шубин Алексей Геннадьевич и Маргиев Максим Николаевич .

10. Вознаграждения

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу

виды выплат		*размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)*	
		За 2025 год	**За 2024 год**
краткосрочные вознаграждения, в том числе:			
Оплата труда		929 882,17	332 750
Отчисления во внебюджетные фонды		217 077,10	67 484,50

11. Основные риски хозяйственной деятельности Общества

Общество последовательно создает систему управления рисками, направленную на обеспечение достаточного уровня уверенности достижении стратегических и оперативных целей, предоставление разумной гарантии защиты от возникновения возможных убытков.

12. Информация по прекращаемой деятельности и в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному году, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

13. Таблицы Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Таблица 1. 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.	322 686	-	1 299 003	-	-	-	1 621 689	-
	За 2024 г.	4 028	-	318 657	-	-	-	322 686	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 2. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои	резерв под обесцен	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоим	резерв под обесцене
					фактическая себестоимость	резерв под обесценен		фактическая	резерв под		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	26	(26)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	43	(43)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	26	(26)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	43	(43)	-	-	-	-	-	-

Таблица 3. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						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.	73 179	-	201 146	-	(120 145)	-	-	-	154 180	-
	За 2024 г.	3 691	-	79 280	-	(9792)	-	-	-	73 179	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 524	-	5 876	-	(5502)	-	-	-	2 898	-
	За 2024 г.	2 948	-	7 196	-	(7620)	-	-	-	2 524	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	328	-	1 839	-	(328)	-	-	-	1 839	-
	За 2024 г.	-	-	328	-	-	-	-	-	328	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	248	-	312	-	(248)	-	-	-	312	-
	За 2024 г.	743	-	-	-	(495)	-	-	-	248	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	70 036	-	79 001	-	-	-	-	-	149 036	-
	За 2024 г.	-	-	70 036	-	-	-	-	-	70 036	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	73 179	-	201 146	-	(120145)	-	-	-	154 180	-
	За 2024 г.	3 691	-	79 280	-	(9792)	-	-	-	73 179	-

Таблица 4.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных)

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.	-	1 658 493	-	-	-	-	1 658 493
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	1 161 670	-	-	-	-	1 161 670
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	496 823	-	-	-	-	496 823
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	615 870	394 779	-	(509447)	-	-	501202
	За 2024 г.	9 685	607 461	-	(1 276)	-	-	615 870
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49 113	1 055	-	(24 614)	-	-	25 554
	За 2024 г.	781	49 113	-	(781)	-	-	49 113
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	104	-	-	-	-	104
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	157 379	81 788	-	(75 404)	-	-	163 763
	За 2024 г.	495	157 379	-	(495)	-	-	157 379
Краткосрочные займы и кредиты	За 2025 г.	404 500	-	288540	(404 500)	-	-	288540
	За 2024 г.	8 281	396 219	-	-	-	-	404 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 833	23 213	-	(4 833)	-	-	23 213
	За 2024 г.	128	4 705	-	-	-	-	4 833
Итого	За 2025 г.	615 870	2053272	-	(509447)	-	X	2159695
	За 2024 г.	9 685	607 461	-	(1 276)	-	X	615 870

Таблица 4.2 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	64	-	-	64
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	64	-	-	64
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Таблица 5 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26	43
Затраты на оплату труда	982	333
Отчисления на социальные нужды	229	67
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 361	44 052
Итого по элементам	2 598	44 495
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 598	44 495

14. Раскрытие информации об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность за 2025 год заменяет первоначально представленную 31.03.2026г. органу государственной власти (ИФНС) бухгалтерскую отчетность.

После представления первоначальной бухгалтерской отчетности были выявлены ошибки отражения в бухгалтерской отчетности, требующие изменения показателей отчетности, а именно:

Изменение показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.:

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2025г. По первоначально представленной 31.03.2025 отчетности, тыс.руб..	За Январь-Декабрь 2025г. По данной пересмотренной отчетности, тыс. рубг.	Изменение, тыс. руб. + увелич. - уменьш.
I. Внеоборотные активы				
Основные средства	1150	1 500 717	0	(1 500 717)
в том числе:				
Незавершенное строительство		1 500 717	0	(1 500 717)
Инвестиционная недвижимость	1160	-	1912648	1 912 648
в том числе:				
Незавершенное строительство		0	1 621 689	1 621 689
Авансы, выданные при строительстве		0	290 959	290 959
Отложенные налоговые активы	1180	42 054	41 297	(757)
Итого по разделу I	1100	1 542 771	1 953 945	411 174
II. Оборотные активы				
Дебиторская задолженность	1230	445 140	154 180	(290 960)
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		293 857	2 898	(290 959)
Итого по разделу II	1200	490 772	199 812	(290 960)
БАЛАНС	1600	2 033 543	2 153 757	120 214
III. Капитал				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(126 226)	(35 498)	90 728
Итого по разделу III	1300	(126 216)	(35 498)	90 728
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	1410	1 910 556	1 658 493	(252 063)
в том числе:				
Долгосрочные кредиты		1 450 210	1 161 670	(288 540)
Долгосрочные займы		460 346	496 823	36 477
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	29 486	29 486
Итого по разделу IV	1400	1 910 556	1 687 979	(222 577)
V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	59 690	311 753	252 063
в том числе:				
Краткосрочные займы		-	288 540	288 540
Проценты по займам и кредитам		59 690	23 213	(36 477)
Итого по разделу V	1500	249 203	501 266	252 063
БАЛАНС	1700	2 033 543	2 153 757	120 214

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2025г. По первоначально представленной 31.03.2025 отчетности, тыс.руб.	За Январь-Декабрь 2025г. По данной пересмотренной	Изменение, тыс. руб. + увелич. - уменьш.
Выручка	2110	-		
Себестоимость продаж	**2120**	**(5 627)**	**(2598)**	**3029**
Валовая прибыль (убыток)	**2100**	**(5 627)**	**(2598)**	**3029**
Коммерческие расходы	2210	-	0	
Управленческие расходы	2220	-	0	
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**(5 627)**	**(2598)**	**3029**
Доходы от участия в других организациях	2310	-	0	
Проценты к получению	2320	685	685	
в том числе:				
Проценты к получению (уплате)		685	685	
Проценты к уплате	**2330**	**(117 943)**	**0**	**117943**
в том числе:				
Проценты к уплате		**(117 943)**	**0**	**117943**
Прочие доходы	2340	1 886	1886	
Прочие расходы	2350	(680)	(680)	
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(121 679)	(708)	120971
Налог на прибыль организаций	**2410**	**42 054**	**11811**	**(30243)**
в том числе:				
текущий налог на прибыль организаций	2411	-		
отложенный налог на прибыль организаций	**2412**	**42 054**	**11811**	**(30243)**
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	0	
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**(79 625)**	**11103**	**90728**
Совокупный финансовый результат	**2500**	**(79 625)**	**11103**	**90728**

Отчет об изменениях капитала

Наименование показателя	Код	По первоначально представленной 31.03.2025 отчетности, тыс.руб. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Графа 7 отчета)	По данной представленной отчетности, тыс.руб. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (Графа 7 отчета)	Изменение, тыс. руб. + увелич. - уменьш
За 2025 г.				
Чистая прибыль (убыток)	**3311**	**(79 625)**	**11103**	**90728**
На 31 декабря 2025 г.	**3300**	**(126 226)**	**(35498)**	**90728**

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2025г. По первоначально представленной 31.03.2025	За Январь-Декабрь 2025г. По данной пересмотренной отчетности, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб. + увелич. - уменьш
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	**4110**	**163 847**	**7 457**	**(156 390)**
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	**4111**	**432**	**377**	**(55)**
прочие поступления	**4119**	**163 415**	**7080**	**(156 335)**
Платежи - всего	**4120**	**(1 624 672)**	**(132 414)**	**1 492 258**
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные	**4121**	**(1 300 203)**	**(26362)**	**1 273 841**
в связи с оплатой труда работников	**4122**	**(838)**	**(1195)**	**(357)**
процентов по долговым обязательствам	**4123**	**(59 026)**	**0**	**59 026**
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	**4125**	**(258 940)**	**0**	**258 940**
прочие платежи	**4129**	**(5 665)**	**(104 857)**	**99 192**
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**(1 460 825)**	**(124 957)**	**1 335 868**
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	-	-	-
Платежи - всего	**4220**	**-**	**(1 335 869)**	**(1 335 869)**
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	**4221**	**-**	**(1 272 783)**	**(1 272 783)**
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного	**4224**	**-**	**(63 086)**	**(63 086)**
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**-**	**(1 335 869)**	**(1 335 869)**
Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего	4310	1 587 556	1 587 556	0
Платежи - всего	4320	(81 500)	(81500)	0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 506 056	1506056	0
Сальдо денежных потоков за период	4400	45 231	45 230	(1)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	238	238	0
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	45 469	45468	(1)

15.Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировки показателей 2023 и 2024 годов в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год произведены в связи с применением Обществом с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 и приведением в сопоставимый вид с 2025г.

Наименование показателя	Код	на 31.12.2024			на 31.12.2023		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
I. Внеоборотные активы							
Основные средства	1150	322686	(322686)	--	4028	(4028)	-
в том числе:							
Незавершенное строительство		322 686	(322686)	--	4028	(4028)	-
Инвестиционная недвижимость	1160		495799	495799		4028	4028
в том числе:							
Незавершенное строительство		-	322686	322686	--	4028	4028
Авансы, выданные при строительстве			173113	173113	--	--	--
Итого по разделу I	1100	322 686	173113	495799	4028	--	4028
II. Оборотные активы							
Дебиторская задолженность	1230	246 292	(173113)	73179	3691		3691
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		175 637	(173113)	2524	2948	-	2948
Итого по разделу II	1200	246 593	(173113)	73480	5383	-	5383
БАЛАНС	1600	569 279	--	569279	9411	-	9411

Генеральный директор Шубин А.Г.

30.04.2026