

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		на начало года	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.	56	-	-	56	-	
	3а 2024 г.	-	56	-	56	-	

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	185 027	(45 894)	322 851	(68 369)	1 722	(11 569)	-	-	-	-	-	-	439 509	(55 741)
	За 2024 г.	168 320	(34 730)	20 741	(4 034)	-	(11 164)	-	-	-	-	-	-	185 027	(45 894)
в том числе: Здания	За 2025 г.	125 987	(33 928)	278 331	(35 619)	-	(3 977)	-	-	-	-	-	-	368 699	(37 905)
	За 2024 г.	124 950	-	1 037	-	-	(33 928)	-	-	-	-	-	-	125 987	(33 928)
Сооружения	За 2025 г.	7 660	(1 537)	4 072	(4 922)	458	(704)	-	-	-	-	-	-	6 810	(1 783)
	За 2024 г.	4 755	-	4 338	(1 433)	-	(1 537)	-	-	-	-	-	-	7 660	(1 537)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	17 418	(3 388)	15 110	(4 203)	-	(2 246)	-	-	-	-	-	-	28 325	(5 634)
	За 2024 г.	7 739	-	11 902	(2 223)	-	(3 388)	-	-	-	-	-	-	17 418	(3 388)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	6 537	(1 723)	5 256	(5 256)	-	(1 157)	-	-	-	-	-	-	6 537	(2 880)
	За 2024 г.	3 451	-	3 086	-	-	(1 723)	-	-	-	-	-	-	6 537	(1 723)
Земельные участки	За 2025 г.	8 563	-	15 317	(9 904)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 976	-
	За 2024 г.	8 563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 563	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	18 862	(5 318)	4 765	(8 465)	1 264	(3 485)	-	-	-	-	-	-	15 162	(7 539)
	За 2024 г.	18 862	(5)	378	(378)	-	(5 313)	-	-	-	-	-	-	18 862	(5 318)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	первооценка (первоначальная (переоцененная) стоимость)	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 749	(3 179)	10 051	(120)	(3 085)	-	-	-	36 680	(6 264)	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	16 813	(667)	11 015	(1 079)	(2 512)	-	-	-	26 749	(3 179)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	9 574	(1 224)	85	(111)	(941)	-	-	-	9 548	(2 165)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 364	(290)	232	(22)	(934)	-	-	-	9 574	(1 224)	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	7 669	(1 215)	8 759	(9)	(1 151)	-	-	-	16 419	(2 366)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 449	(377)	235	(15)	(838)	-	-	-	7 669	(1 215)	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	9 506	(740)	1 207	-	(993)	-	-	-	10 713	(1 733)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	10 548	(1 042)	(740)	-	-	-	9 506	(740)	-	-
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	400 209	154 140	145 357
в том числе:			
Здания	330 794	92 059	94 945
Сооружения	5 027	6 123	5 152
Машины и оборудование (кроме офисного)	30 074	22 380	18 407

Офисное оборудование	32	62	96
Транспортные средства	20 605	18 403	21 759
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 657	4 814	2 518
Земельные участки	8 980	8 766	-
Другие виды основных средств	1 039	1 533	2 480
Неамортизируемые основные средства - всего	13 976	8 563	8 563
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			
Земельные участки	13 976	8 563	8 563
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной 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	-	-	-
в том числе:			
Здания	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Соружения	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)							
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	85 000	-	10 962	-	-	(10 629)
	За 2024 г.	87 500	-	16 829	-	-	(19 329)
в том числе:							
Стеновая панель 8380x3280	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	186	-	-	(186)
Кухня в Нику 3 этаж (2)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	207	-	-	(207)
Стеллаж 3600x450x2400	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	180	-	-	(180)
Стеллаж 3060x450x2400	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	184	-	-	(184)
Зона ТВ 3000x400x2400	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	180	-	-	(180)
Зона ТВ шкаф 2250x450x2400	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	135	-	-	(135)
Зона ТВ 3000x450x2500	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	188	-	-	(188)

Гардероб ОС (3)	3а 2025 г.	-	-	-	124	-	-	-	(124)	-	-	-
Гардероб ОС (4)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гардероб ОС (5)	3а 2025 г.	-	-	-	124	-	-	-	(124)	-	-	-
Гардероб ОС (6)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гардероб ОС (7)	3а 2025 г.	-	-	-	124	-	-	-	(124)	-	-	-
Гардероб ОС (8)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Диван 2200 ОС	3а 2025 г.	-	-	-	171	-	-	-	(171)	-	-	-
Диван ОС (1)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Интерактивная панель EXELL (OC)	3а 2025 г.	-	-	-	333	-	-	-	-	333	-	-
Колонка для вечеринки JBL Partybox Ultimate (OC)	3а 2024 г.	-	-	-	129	-	-	-	(129)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (1)	3а 2025 г.	-	-	-	321	-	-	-	(321)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (10)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (11)	3а 2025 г.	-	-	-	176	-	-	-	(176)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (12)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (13)	3а 2025 г.	-	-	-	176	-	-	-	(176)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (14)	3а 2024 г.	-	-	-	160	-	-	-	(160)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (15)	3а 2025 г.	-	-	-	160	-	-	-	(160)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (2)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (3)	3а 2025 г.	-	-	-	321	-	-	-	(321)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (4)	3а 2024 г.	-	-	-	169	-	-	-	(169)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (5)	3а 2025 г.	-	-	-	169	-	-	-	(169)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (6)	3а 2024 г.	-	-	-	214	-	-	-	(214)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (7)	3а 2025 г.	-	-	-	214	-	-	-	(214)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (8)	3а 2024 г.	-	-	-	153	-	-	-	(153)	-	-	-
Кухонный гарнитур ОС (9)	3а 2025 г.	-	-	-	153	-	-	-	(153)	-	-	-
Обеденный стол Diana 240x110 (OC)	3а 2024 г.	-	-	-	170	-	-	-	(170)	-	-	-
Паровой камин (1) 3D FireLine 1000 Steel + Blue Effect Flame	3а 2025 г.	-	-	-	149	-	-	-	(149)	-	-	-
Паровой камин (2) 3D FireLine 1000 Steel + Blue Effect Flame	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паровой камин (3) 3D FireLine 1000 Steel + Blue Effect Flame	3а 2025 г.	-	-	-	149	-	-	-	(149)	-	-	-
Паровой камин (4) 3D FireLine 1000 Steel + Blue Effect Flame	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паровой камин (5) 3D FireLine 1000 Steel + Blue Effect Flame	3а 2025 г.	-	-	-	149	-	-	-	(149)	-	-	-
Спасательная с медпунктом 45,9 м2 23.33.010500.1.1161	3а 2024 г.	-	-	-	1 000	-	-	-	(1 000)	-	-	-
Стеновая панель ОС (1)	3а 2025 г.	-	-	-	131	-	-	-	(131)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Стеновая панель ОС (2)	3а 2025 г.	-	-	-	131	-	-	-	(131)	-	-
Стеновая панель ОС (3)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеновая панель ОС (3)	3а 2025 г.	-	-	-	102	-	-	-	(102)	-	-
Стеновая панель ОС (4)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеновая панель ОС (4)	3а 2025 г.	-	-	-	102	-	-	-	(102)	-	-
Стеновая панель ОС (5)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеновая панель ОС (5)	3а 2025 г.	-	-	-	103	-	-	-	(103)	-	-
Стеновая панель ОС (6)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеновая панель ОС (6)	3а 2025 г.	-	-	-	103	-	-	-	(103)	-	-
Стеновая панель ОС (7)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеновая панель ОС (7)	3а 2025 г.	-	-	-	106	-	-	-	(106)	-	-
Стоп барный ОС (1)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (1)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (2)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (2)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (3)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (3)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (4)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (4)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (5)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (5)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (6)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (6)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (7)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (7)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (8)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (8)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Стоп барный ОС (9)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Стоп барный ОС (9)	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Телевизор LED 98* (249см) ОС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Телевизор LED 98* (249см) ОС	3а 2025 г.	-	-	-	585	-	-	-	(585)	-	-
Телевизор OLED 65* (165см) (1) ОС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Телевизор OLED 65* (165см) (1) ОС	3а 2025 г.	-	-	-	143	-	-	-	(143)	-	-
Телевизор OLED 65* (165см) (2) ОС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Телевизор OLED 65* (165см) (2) ОС	3а 2025 г.	-	-	-	142	-	-	-	(142)	-	-
Шкаф ОС (1)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (1)	3а 2025 г.	-	-	-	120	-	-	-	(120)	-	-
Шкаф ОС (10)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (10)	3а 2025 г.	-	-	-	136	-	-	-	(136)	-	-
Шкаф ОС (11)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (11)	3а 2025 г.	-	-	-	136	-	-	-	(136)	-	-
Шкаф ОС (2)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (2)	3а 2025 г.	-	-	-	138	-	-	-	(138)	-	-
Шкаф ОС (3)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (3)	3а 2025 г.	-	-	-	138	-	-	-	(138)	-	-
Шкаф ОС (4)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (4)	3а 2025 г.	-	-	-	158	-	-	-	(158)	-	-
Шкаф ОС (5)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (5)	3а 2025 г.	-	-	-	158	-	-	-	(158)	-	-
Шкаф ОС (6)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (6)	3а 2025 г.	-	-	-	104	-	-	-	(104)	-	-
Шкаф ОС (7)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (7)	3а 2025 г.	-	-	-	104	-	-	-	(104)	-	-
Шкаф ОС (8)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (8)	3а 2025 г.	-	-	-	104	-	-	-	(104)	-	-
Шкаф ОС (9)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ОС (9)	3а 2025 г.	-	-	-	104	-	-	-	(104)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	99 478	-	-	-	(241 712)	1 676	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	69 974	-	-	-	(3 744)	143 910	-
в том числе:											
Нежилое здание(ГОСТИНИЦА), площадью 9 092,3 м2, кад. № 23-33.0105001.2104	3а 2024 г.	-	-	-	99 478	-	-	-	(241 712)	-	-
Конференц-система	3а 2024 г.	-	-	-	66 929	-	-	-	-	142 234	-
Система видеонаблюдения (коммунистическая)	3а 2025 г.	-	-	-	1 676	-	-	-	-	1 676	-
Реконструкция здания "Дом	3а 2024 г.	-	-	-	249	-	-	-	(249)	-	-
Реконструкция здания "Дом	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

для персонала"	За 2024 г.	1 037	-	-	-	(1 037)	-	-
Причальная стена (КС)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 104	-	330	-	(1 434)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
пожаротушения	За 2024 г.	-	-	450	-	(450)	-	-
Система видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
отеля	За 2024 г.	234	-	340	-	(574)	-	-
Капитальные вложения на	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
улучшение и восстановление	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
основных средств - всего								

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости – всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости – всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:											
	Доля в уставном капитале ООО "Агропроектировщик"	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-

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.	-	-	-	(272 466)	-	-	X	X	1 195	-
	За 2024 г.	8 218	-	265 443	(185 871)	-	-	X	X	8 218	-
в том числе:		3 792	-	190 297	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 218	-	105 355	(112 378)	-	-	-	-	1 195	-
	За 2024 г.	3 792	-	52 003	(47 577)	-	-	-	-	8 218	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	80 044	(80 044)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	52 948	(52 948)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	80 044	(80 044)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	52 948	(52 948)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 398	(32 398)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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 запоте, - 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 (слисванной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			слисвано				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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	За 2025 г.	135 816	(21 888)	90 823	-	(107 441)	-	(1 305)	-	119 198	(20 749)		
	За 2024 г.	185 630	(4 895)	59 913	-	(109 727)	-	-	-	135 816	(21 888)		
	За 2025 г.	83 786	(5 057)	28 648	-	(54 123)	-	(1 305)	-	58 311	(18 672)		
	За 2024 г.	169 009	(4 894)	19 922	-	(105 145)	-	-	-	83 786	(1 597)		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 974	(43)	61 963	-	(33 112)	-	-	-	56 825	(103)		
	За 2024 г.	15 080	-	17 202	-	(4 308)	-	-	-	27 974	(43)		
	За 2025 г.	21 446	(16 788)	205	-	(17 618)	-	-	-	4 033	(1 974)		
	За 2024 г.	723	(1)	20 889	-	(166)	-	-	-	21 446	(20 248)		
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	421	-	-	-	(399)	-	-	-	22	-		
	За 2024 г.	529	-	-	-	(108)	-	-	-	421	-		
	За 2025 г.	2 189	-	-	-	(2 189)	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	289	-	1 900	-	-	-	-	-	2 189	-		
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	За 2025 г.	135 816	(21 888)	90 823	-	(107 441)	-	(1 305)	X	119 198	(20 749)		
	За 2024 г.	185 630	(4 895)	59 913	-	(109 727)	-	-	X	135 816	(21 888)		

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договоров)						
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	424 108	41 513	8 770	(44 173)	-	(60 598)	369 620	
	За 2024 г.	373 939	145 241	8 427	(88 499)	-	(15 000)	424 108	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	12 454	3 358	-	(3 443)	-	-	12 369	
	За 2024 г.	10 712	30 631	-	(28 889)	-	-	12 454	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	208 910	-	8 770	(40 730)	-	(60 598)	116 352	
	За 2024 г.	238 261	-	8 427	(37 778)	-	-	208 910	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	202 744	38 155	-	-	-	-	240 899	
	За 2024 г.	124 966	114 610	-	(21 832)	-	(15 000)	202 744	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	38 131	102 697	-	(19 230)	-	60 598	182 196	
	За 2024 г.	71 437	14 555	750	(63 611)	-	15 000	38 131	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 669	10 404	-	(11 045)	-	-	2 028	
	За 2024 г.	57 115	1 068	-	(55 514)	-	-	2 669	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 540	102	-	(6 194)	-	-	5 448	
	За 2024 г.	13 150	5 720	-	(7 330)	-	-	11 540	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	63	11	-	-	-	-	74	
	За 2024 г.	-	63	-	-	-	-	63	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 188	3 719	-	(1 649)	-	-	6 258	
	За 2024 г.	-	4 188	-	-	-	-	4 188	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	60 598	60 598	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	15 000	88 134	-	-	-	-	103 134	
	За 2024 г.	-	-	750	(750)	-	15 000	15 000	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	710	41	-	(342)	-	-	409	
	За 2024 г.	610	100	-	-	-	-	710	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 961	284	-	-	-	-	4 245	
	За 2024 г.	545	3 416	-	-	-	-	3 961	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2	
	За 2024 г.	17	-	-	(17)	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	462 239	144 210	8 770	(63 403)	-	X	551 816	
	За 2024 г.	445 376	159 796	9 177	(152 110)	-	X	462 239	

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	-	-	-
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	3а 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	76 462	76 462	64 638
в том числе:			
БАНК ВТБ (ПАО)	64 638	64 638	64 638
Филиал Корпоративный ПАО Совкомбанк	11 824	11 824	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	34 997	11 640
Затраты на оплату труда	7	20
Отчисления на социальные нужды	2	3
Амортизация	14 653	13 675
Прочие затраты	7 448	7 059
Итого по элементам	57 107	32 397
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 107	32 397

11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

27 мая 2026г.

Галенко А.П.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год Общества с ограниченной ответственностью «МИР»

1. Общие сведения

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МИР», сокращенное наименование ООО «МИР», (далее – Организация).

ИНН 2339015765/КПП 233901001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю 20.04.2006г.

Юридический адрес: 352430, Краснодарский край, м.р-н Курганинский, г.п. Курганинское, г. Курганинск, ул. Коммунистическая д.158

Учредители организации:

- Единственный учредитель Общества Галенко Андрей Петрович

Основным видом деятельности в 2025 году были: код ОКВЭД 55.10 – Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Филиалов, представительств и обособленных подразделений Организация в 2025 году не создавала.

В соответствии с Уставом целью деятельности Организации является осуществление хозяйственной деятельности в целях удовлетворения общественных потребностей в его продукции, товарах, работах, услугах и реализации на основе полученной прибыли экономических интересов участников и членов трудового коллектива Общества.

Высшим органом управления Организации и исполнительным органом является Управляющий ИП Галенко А. П.

Бенефициарным владельцем Общества является Галенко Андрей Петрович (ИНН 233902077756).

Бухгалтерский учет в отчетном периоде осуществлялся ИП Галенко А. П. на основании договора доверительного управления б/н от 14.12.2022 года.

Руководство Организации информировано о требованиях федерального закона 115-ФЗ от 07.08.2001 "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" и федерального закона от 25.12.2008 №273 ФЗ «О противодействии коррупции».

ООО «Мир» не является организацией, деятельность которой попадает под обязательный контроль, согласно статье 5 федерального закона 115-ФЗ.

Организация не оказывает влияние на другие субъекты и не контролирует деятельность других субъектов.

Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств проведена по состоянию на 31.12.2025г. По результатам инвентаризации отклонений не выявлено.

2. Информация об аффилированных лицах

Аффилированными лицами ООО «МИР» являются:

- Галенко Андрей Петрович – учредитель Организации
- ИП Галенко Андрей Петрович - Управляющий
- ООО «Мир-2» – учредитель и управляющий Галенко А.П.
- ООО «Хлебокомбинат Курганинский» - учредитель, управляющий Галенко А.П.
- АНО гражданских инициатив им. Александра Невского – учредитель Галенко А. П.
- ООО «Агростроитель» - учредитель ООО «МИР»

Операции со связанными сторонами в 2025 году:

№	Наименование аффилированных лиц	Признак аффилирован ности	Виды операций	Сумма по не завершенным на конец отчетного периода операциям/ фактический объем расчетов, тыс.руб.	Сроки осуществлен ия (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов
1	ИП Галенко А.П.	Управляющий	Аренда транспортных средств	72	Сроки завершения расчетов – 1 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
2	ИП Галенко А.П.	Управляющий	Оказание услуг бухгалтерского, юридического, кадрового сопровождения	587	Сроки завершения расчетов – 3 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
3	ИП Галенко А.П.	Управляющий	Соглашение об отступном	500	Сроки завершения расчетов – 4 кв 2025 г., безналичная форма расчетов
4	Галенко А. П.	Учредитель	Перевод долга	90	Сроки завершения расчетов – 4 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
5	Галенко А. П.	Учредитель	Договоры займов краткосрочные	70 134	Сроки завершения расчетов – 2026 г., безналичная форма расчетов
6	Галенко А. П.	Учредитель	Договоры займов долгосрочные	240 899	Сроки завершения расчетов – 2028 г., безналичная форма

					расчетов
7	ООО «Мир-2»	Учредитель и управляющий	Аренда нежилого здания	16 230	Сроки завершения расчетов – 4 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
8	ООО «Мир-2»	Учредитель и управляющий	Аренда гостиницы (Ника)	1 824	Сроки завершения расчетов – 3 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
9	ООО «Мир-2»	Учредитель и управляющий	Аренда административных зданий (Коммунистическая)	3 346	Сроки завершения расчетов – 4 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
10	ООО «Мир-2»	Учредитель и управляющий	Компенсация коммунальных услуг	2 179	Сроки завершения расчетов – 4 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
11	ООО «Мир-2»	Учредитель и управляющий	Соглашение о возмещении затрат	719	Сроки завершения расчетов – 2 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
12	ООО «Хлебокомбинат Курганинский»	Учредитель и управляющий	Продажа товарно-материальных ценностей	167	Сроки завершения расчетов – 3 кв 2026 г., безналичная форма расчетов
13	ООО «Хлебокомбинат Курганинский»	Учредитель и управляющий	Тройственное соглашение (ПАО «ТНС энерго Кубань»)	27	Сроки завершения расчетов – 3 кв 2026 г., безналичная

					форма расчетов
14	ООО «Хлебокомбинат Курганинский»	Учредитель и управляющий	Снятие денежных средств СОВКОМБАНК	12	Сроки завершения расчетов – 4 кв 2026 г., безналичная форма расчетов

3. Формирование бухгалтерской отчетности

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Организация руководствовалась:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету;
- "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 года № 106н;
- Учётной политики, утвержденной приказом Управляющего ИП Галенко А. П. № 266 от 29.12.2023г. и приказом Управляющего ИП Галенко А. П. № 27/1 от 05.12.2024 года («О внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета»).

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Бухгалтерская отчетность сформирована в тысячах рублей.

3.1. Настоящая отчетность является пересмотренной по следующим основаниям:

- раскрытием информации о нематериальных активах;
 - раскрытием информации по учету капитальных вложений, прав пользования активами в настоящих пояснениях;
 - раскрытием информации по учету инвестиционной недвижимости;
 - исправлением показателей в отчете о финансовых результатах
 - исправлением показателей в отчете о движении денежных средств;
- Информация об исправленных показателях бухгалтерской отчетности раскрыта в р. 11 настоящих пояснений.

4. Учетная политика

Бухгалтерский учет Организации ведется на основании Учётной политики, утвержденной приказом руководителя № 266 от 29.12.2023г., с учетом изменений, внесенных приказом № 27/1 от 05.12.2024 года.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом в 2025 г, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и соответствует требованиям ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочим действующим положениям и стандарт по бухгалтерскому учету.

Учетная политика разработана с соблюдением требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

5. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учёту, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

6. Критерии существенности

При формировании показателей бухгалтерского учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности установлен уровень существенности, служащий основным критерием признания фактов существенными.

Критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5% (пяти процентов) от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

7. Основной управленческий персонал Организации в период с 01.01.2025 по 31.12.2025г.

В 2025 году финансово-хозяйственная деятельность Организации контролировалась и осуществлялась на условиях договора доверительного управления б/н от 14.12.2022 года, заключенного с ИП Галенко А. П. В рамках этого договора в отчетном периоде принято услуг в сумме 2 321 тыс. рублей, оплачено 3 746 тыс. рублей, задолженность в пользу ООО «МИР» – 587 тыс. рублей.

8. Активы и обязательства в иностранных валютах

В отчетном периоде Организация не осуществляла операции в валюте, отсутствуют активы и обязательства в валюте.

9. Пояснения к бухгалтерскому балансу

9.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Переоценка нематериальных активов не производится.

Нематериальные активы проверяются на обесценение в порядке, определенном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и утвержденной Учетной политики Общества.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока

действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, не превышающей 100тыс.руб.

В отношении объектов бухгалтерского учета, которые ранее учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 (в действующей редакции) таковыми не являются, списана балансовая стоимость таких объектов единовременно на нераспределенную прибыль организации

Нематериальные активы, не соответствующие критериям признания, учтены Обществом на забалансовом счете:

- товарные знаки, стоимостью ниже лимита, установленного Обществом – 4 шт. на сумму 56 тыс. руб.

Наличие и движение нематериальных активов отражено в р. 3.6 табличных пояснений.

9.2. Информация о капитальных вложениях

Учет капитальных вложений в основные средства ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств (п. 7, 8 ФСБУ 26/2020).

В сумму фактических затрат при признании капитальных вложений включаются (п. 10 ФСБУ 26/2020):

- все виды затрат, установленные п. 10 ФСБУ 26/2020;
- затраты, кроме установленных пп. «б» - «з» п. 10 ФСБУ 26/2020.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате Обществом при осуществлении капитальных вложений, включаются в стоимость капитальных вложений с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых Обществу, вне зависимости от формы их предоставления (п. 11 ФСБУ 26/2020).

№п/п	Структура капитальных вложений	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Незавершенное строительство	143 910	1 676
2	Основные средства, требующие доработки (в т.ч. недвижимость)	85 000	85 333
	Итого	228 910	87 009

Изменения балансовой стоимости запасов, связанные с обеспечением, отсутствуют.

9.3. Информация об имуществе, полученном в аренду

Организация в отчетном периоде применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Объекты имущества, переданные в аренду и соответствующие требованиям ФСБУ 25/2018, у Общества отсутствуют.

Объектами, полученным в аренду являются:

- земельный участок. Срок использования по договору - до 10.10.2033г.;
- транспортные средства, числящиеся на балансе Общества, срок использования – до 15.04.2027г.;
- оборудование, срок использования – до 25.04.2026г.

Процентная ставка, примененная для дисконтирования номинальной величины арендных платежей составила 25% (ставка, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды), за исключением арендуемых объектов, приобретенных по договорам лизинга.

Наличие и движение прав пользования активами отражено в р.4.2 табличных пояснений

Обязательство по аренде по состоянию на 31.12.2025г. – 18 626 тыс. руб., в бухгалтерском балансе отражено с учетом срочности погашения по строкам 1450 и 1520 «Обязательство по аренде».

9.4. Инвестиционная недвижимость

Объекты инвестиционной недвижимости оцениваются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.

Инвестиционная недвижимость учитывается Обществом обособленно на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Наличие и движение инвестиционной недвижимости отражены в р. 4.1 табличных пояснений
Обесценения инвестиционной недвижимости Обществом не выявлены.

9.5. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. Затраты списываются в отчетном периоде на финансовые результаты без использования затратных счетов (абз. 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019)

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019)

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, при списании запасов себестоимость рассчитывается по средней себестоимости.

Наличие и движения запасов отражены в р.6 табличных пояснений.

Резерв под обесценение запасов не создавался ввиду отсутствия признаков их обесценения.

9.6 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.

В составе дебиторской задолженности отражено:

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	135 816	119 198
1.1	- расчеты с поставщиками (Авансы выданные)	83 786	56 765
1.2	- расчеты с покупателями и заказчиками	27 974	60 345
1.3	- прочая	24 056	2 088

По просроченной дебиторской задолженности начислен резерв. На 31.12.2025 года сумма резерва составила – 20 749 тыс. рублей

№	Наименование показателя	Остаток на начало 31.12.2024	Начислено	Корректировки	Остаток на 31.12.2025

1	Резерв на сомнительную задолженность	21 888	166	1 305	20 749
---	--------------------------------------	--------	-----	-------	--------

9.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации в разрезе видов расчетов:

№	Денежные средства	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	3 630	12 568
2	Денежные средства в кассах организации в рублях	1	64

9.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида, согласно Приказу Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (с учетом всех последующих изменений и дополнений).

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражены в составе строк 1190 и 1260 в зависимости от сроков списания

9.9. Информация о капитале

Состав капитала:

Капитал и резервы	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Уставный капитал	10	10
Нераспределенная прибыль составила	58 707	65 507
Итого капитал (строка 1300)	58 717	65 517

9.10. Информация о кредитах и займах полученных

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате Обществом по займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором займа и кредита срока выплаты полученных займы денежных средств.

Для целей признания расходов по кредитам и займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива в соответствии с ПБУ 15/2008, под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 12 месяцев) и существенных расходов (более 100

миллионов рублей) на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Проценты по целевым кредитам на строительство объектов основных средств учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Проценты, включенные в стоимость инвестиционного актива, составили 8 758тыс.руб.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие кредиторы:

№	Кредитор	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Сроки погашения
1	ПАО Банк ВТБ	122 609	106 631	До 01.09.2032
2	ПАО Совкомбанк	86 301	9 721	До 12.03.2030
3	ООО «Галан»	18 000	-	
4	Галенко А. П.	184 744	240 899	До 2028
	Итого	411 654	357 251	

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие кредиторы:

№	Кредитор	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	ООО «Молочный завод Ярославский»	15 000	-
2	Штрауб Виктория Викторовна		15 000
3	ООО «Галан»		18 000
4	Галенко Андрей Петрович		70 134
5	ПАО Совкомбанк		60 598
	Итого	15 000	163 732

Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наименование показателя	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	на 31.12.2025г., тыс. руб.
Залог имущества по кредитным договорам	76 462	76 462
Итого	76 462	76 462

9.11. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Наименование показателя	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	8 966	10 304
Итого	8 966	10 304

Основная сумма отложенного налогового обязательства по основным средствам и по процентным расходам обязательств по аренде. Разницы возникли в основном за счет разных сроков полезного использования.

9.12. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие кредиторы:

№	Кредитор	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Поставщики и подрядчики	2 669	2 028
2	Задолженность по налогам и сборам	4 671	4 656
3	Расчеты с покупателями и заказчиками	11 540	5 448
4	Прочая	63	74
	Итого	18 943	12 206

Просроченная задолженность отсутствует.

9.13. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отсутствует информация по суммам обязательств, возникших на отчетную дату на оплату ежегодных оплачиваемых отпусков сотрудникам организации, а также сумма страховых взносов, так как в ООО «Мир» в течение 2025 года числился только сотрудник, находящийся в отпуске по уходу за ребенком, уволенный 25.12.2025 года.

Затраты по энергоресурсам полностью компенсированы арендаторами.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

9.14. По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражена следующая выручка:

№	Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
1	Выручка, в.т.ч:	37 868	58 487
1.2	Выручка от предоставления гостиницы с. Лермонтово в аренду	20 000	40 417
1.3	Выручка от предоставления предприятия питания в аренду с. Лермонтово	9 742	9 742
1.4	Выручка от предоставления в аренду имущества г. Курганинск ул. Коммунистическая	3 325	2 645
1.5	Выручка от предоставления в аренду имущества г. Курганинск ул. Калинина	1 640	1 441
1.8	Выручка от предоставления в аренду имущества г. Курганинск ул. Комсомольская	54	
1.7	Выручка от предоставления услуг по аренде прочей	3 107	4 242

9.15. По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие затраты:

№	Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
1	Коммерческие расходы, в.т.ч:	32 398	57 107
1.1	Амортизация основных средств (инвестиционная недвижимость)	12 935	13 661

1.2	Затраты по аренде земли	1 311	1 023
1.3	Заработная плата с начислениями	24	9
1.4	Земельный налог	551	711
1.5	Налог на имущество	2 620	2 994
1.6	Транспортный налог	195	179
1.7	Расходы по ремонту и содержанию оборудования и помещений	833	359
1.8	Приобретение малоценного оборудования и прочих ТМЦ	11 679	34 987
1.9	Страхование имущества	515	498
1.10	Прочие затраты	220	475
1.11	Услуги управления	1 515	2 211

9.16. По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие доходы:

№	Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
1	Прочие доходы, в. т.ч:	15 199	16 710
1.1	Доходы прошлых лет, выявленные в текущем	615	114
1.2	Компенсация коммунальных услуг	7 239	1592
1.3	Реализация основных средств	-	3 392
1.4	Реализация прочего имущества	18	17
1.5	Компенсация расходов по лизинговым платежам	5 399	10 290
1.6	Прочие внереализационные доходы	1 928	1 305

9.17. По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены следующие расходы:

№	Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
1	Прочие расходы, в. т.ч:	28 801	6 066
1.1	Расходы на услуги банков	1 619	766
1.2	Госпошлина	202	120
1.3	Расходы, связанные с продажей основных средств		3 036
1.4	Формирование резерва по сомнительным долгам	17 336	166

1.5	Расходы прошлых лет, выявленные в текущем		80
1.6	Затраты по аренде	1 097	891
1.7	Компенсация расходов		474
1.8	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	19	17
1.9	Прочие расходы	257	516

9.18. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Предприятие при расчете налога на прибыль использует балансовый метод на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете по методу формирования отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

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»

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налогового учета за 2025 год составила – 76тыс. руб., который отражен по стр. 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах и в декларации по налогу на прибыль за 2025год.

Отложенный налог на прибыль – 2 023тыс. руб., отражен по стр. 2412 Отчета о финансовых результатах.

10. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов

№	Наименование показателя	За 2024 год		За 2025 год	
		Потребление, кол-во	Сумма затрат, тыс. рублей (без НДС)	Потребление, кол-во	Сумма затрат, тыс. рублей (без НДС)
1	Электроэнергия, кВт	764 412	6 617,4	1 099 316	10 993,6
2	Газ природный, м3	31 143	275,1	53 291	473,9

11. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерской отчетности

Данные отчета о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код	Данные отчетности за 2025год от 26.03.2026г.	Данные отчетности за 2025год от 27.05.2026г.
Налог на прибыль организаций	2410	(2109)	(2 099)
Текущий налог на прибыль организаций	2411	(86)	(76)
Прочее	2460	-	(10)

Данные отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	Данные отчетности за 2025год от 26.03.2026г.	Данные отчетности за 2025год от 27.05.2026г.	Отклонения
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>				
Платежи, всего, в т.ч.	4120	(42 249)	(22 837)	- 19 412
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(37 558)	(20 134)	- 17 424
налога на прибыль организаций	4 124	(3 389)	(1 401)	- 1 988
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 907	33 319	+ 19 412
<i>Денежные потоки от инвестиционных операций</i>				
Поступления, всего, в т.ч.	4210	192	733	+ 541
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	192	733	+541
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(102 425)	(101 884)	+ 541
<i>Денежные потоки от финансовых операций</i>				
Платежи, всего, в т.ч.	4320	(31 960)	(51 913)	+ 19 953
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(31 960)	(39 741)	+ 7 781
Платежи по лизингу и долгосрочной аренде	4324	-	(12 172)	+12 172
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	97 519	77 566	-19 953

12. Информация о сегменте

Организация не использует ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому в данных пояснениях информация по сегментам не раскрывается.

13. Информация о совместной деятельности

Организация в 2025 году не участвовала в осуществлении совместной деятельности, поименованной в ПБУ 20/03, не имела совместно осуществляемых операций, совместно используемых активов, не вела собственно совместной деятельности.

14. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Организация не является учредителем доверительного управления и не раскрывает информацию, связанную с осуществлением такого договора.

15. Целевое финансирование

Организации в отчетном периоде не поступали средства целевого финансирования и не формировались обязательства по целевым средствам.

16. Государственная помощь

Организация в 2025 году не получала бюджетных средств в счёт государственной помощи.

17. Условные обязательства

1. Условные активы

Условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния и результаты деятельности Организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

Условные активы в виде предъявленных по суду исков к третьим лицам, по которым нет решения суда, отсутствуют.

2. Условные обязательства

Договоры, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением трудовых договоров, а также договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее - заведомо убыточные договоры) нет.

Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций – нет.

В течение 2025 года Организацией не выдавалось обеспечений в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций.

Условные обязательства в виде судебных разбирательств, не завершённых на отчетную дату, отсутствуют.

18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В 2025 году у Организации отсутствуют чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, соответственно не было возникновения последствий таких событий.

19. Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, об инновациях и модернизации производства.

На основании Информации Минфина РФ НПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производств» сообщаем, что расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отсутствуют. Затраты на инновацию и модернизацию производства не осуществлялись.

20. Информация о прекращаемой деятельности

У Организации отсутствует неопределенность в продолжении финансово-хозяйственной деятельности в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Организация в 2025 году не имела намерения по прекращению текущей деятельности.

Предприятие способно продолжать непрерывно деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

21. Информация о судебных исках

Судебные дела Общества в качестве истца:

№	Наименование контрагента/Дело	За 2024 год	За 2025 год
1	ООО «КУЛ-СЕРВИС»/ Дело № А32-1957/2024 от 12.02.2024	16 787	16 787
2	СКО ООО «СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ»/ Дело № А32-67524/2023 от 01.04.2024	3 460	3 460
3	ИП Серебряков В. Е./ Уголовное дело № 12401030024000466 от 01.08.2024	74	74

По указанным суммам задолженности Обществом начислен резерв

22. Информация о событиях после отчетной даты (с момента окончания отчетного периода до даты подписания бухгалтерской отчетности).

Событий хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не было:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последстви й
принятие решения о реорганизации организации	нет	
приобретение предприятия как имущественного комплекса	нет	
реконструкция или планируемая реконструкция	нет	
принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	нет	
крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет	
пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	нет	
прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату	нет	
существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты	нет	
непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты	нет	
действия органов государственной власти (национализация и т.п.)	нет	

Организация не отражала операций на счетах бухгалтерского учета на основе предварительных данных, не заключала договора поручительства, не осуществляла займы, ухудшающие финансовое состояние предприятия. Организацией не вносились и не рассматриваются внесения нетипичных бухгалтерских проводок, не произошло событий, которые могли бы поставить под вопрос надлежащий характер учетной политики,

применявшейся при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности. Событий хозяйственной деятельности согласно ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не было.

23. Информация о рисках деятельности

У ООО «Мир» имеются следующие риски хозяйственной деятельности:

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен на товары, процентных ставок, стоимости энергоносителей и др.

Правовые риски связаны с изменением гражданского, налогового законодательства и другого.

Региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и, в частности, в Краснодарском крае. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, с политической и экономической ситуацией в стране и в мире.

Страховые риски связаны с геополитической обстановкой, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными недружественными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление.

На дату подписания бухгалтерской отчетности по мнению руководства Общества финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и своевременное исполнение обязательств перед контрагентами.

Управляющий ИП
27 мая 2026



А. П. Галенко