

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

### Общие сведения

ООО ТК "Ореховая роща" зарегистрировано МИФНС № 11 по Ростовской области 20.04.2016.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности .

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: 93.19 Деятельность в области спорта прочая

**Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 1.**

Оценочные обязательства и резервы не формировались за исключением резерва по сомнительным долгам.

Задолженность по зарплате отсутствует.

**Информация по основным средствам на 31.12.2025 приведена ниже в п.4**

**Информация по дебиторской задолженности на 31.12.2025 приведена ниже п.7**

**Информация по обязательствам на 31.12.2025 приведена ниже в п.8**

**Информация по расходам по обычному виду деятельности на 31.12.2025 Ф-2 приведена ниже в п.10**

### 3. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	Накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	5100	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>		( )		( )		( )					( )
В том числе:													
<i>(вид нематериальных активов)</i>	5101	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>		( )		( )		( )					( )
	5111	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>		( )		( )		( )					( )
<i>(вид нематериальных активов)</i>	5102	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>		( )		( )		( )					( )
	5112	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>		( )		( )		( )					( )
и т.д.	5103												
	5113												

#### 3.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5)</sup>
Всего	5120			
В том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>	5121			
<i>(вид нематериальных активов)</i>	5122			
и т.д.	5123			



### 3.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5170	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
В том числе:							
<i>(объект, группа объектов)</i>	5161	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5171	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
<i>(объект, группа объектов)</i>	5162	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5172	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
и т.д.	5163					( )	
	5173					( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5190	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
В том числе:							
<i>(объект, группа объектов)</i>	5181	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5191	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
<i>(объект, группа объектов)</i>	5182	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>			( )	( )	
	5192	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>			( )	( )	
и т.д.	5183						
	5193						



#### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	686	-	-	-	-	-	-	686	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Машины и обородов. кроме офисного	За 2025 г.	-	-	686	-	-	-	-	-	-	686	
	За 2024 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	2 382	2 795	3 513
в том числе:			
Сооружения	893	1 103	1 530
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 490	1 692	1 983
Неамортизируемые основные средства - всего	4 300	4 300	4 300
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	4 300	4 300	4 300





## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7)</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7)</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7)</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
в том числе:										
(группа, вид)	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
(группа, вид)	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
и т.д.										
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
в том числе:										
(группа, вид)	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
(группа, вид)	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					
и т.д.										
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	за 20 ____ г. <sup>1)</sup>				( )					
	за 20 ____ г. <sup>2)</sup>				( )					



## 6.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2)</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5)</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего			
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего			
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			



Расчеты по страхованию	За 2025 г.			5		(1)				4	
	За 2024 г.										
Расчеты с персон по опл труда	За 2025 г.	2								2	
	За 2024 г.			2						2	
Итого	за 20 <u>25</u> г. <sup>1)</sup>	624	( )	193		( 59 )	( )	(42)	X	758	( )
	за 20 <u>24</u> г. <sup>2)</sup>	504	( )	271		( 151 )	( )		X	624	( )

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4)</sup>		На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2)</sup>		На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5)</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							
(вид)	5541						
и т.д.	5542						



	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 032	3 692	-	(1 700)	-	-	7 024
	3а 2024 г.	4 835	2 747	-	(2 550)	-	-	5 032
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 747	2 911	-	(1 701)	-	-	5 957
	3а 2024 г.	4 405	2 679	-	(2 337)	-	-	4 747
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	686	-	-	-	-	686
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	75	81	-	-	-	-	156
	3а 2024 г.	269	18	-	(210)	-	-	75

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	50	15	-	-	-	-	65
	3а 2024 г.	1	50	-	(1)	-	-	50
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	160	-	-	-	-	-	160
	3а 2024 г.	160	-	-	-	-	-	160
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	9 398	3 692	-	(2 816)	-	X	10 275
	3а 2024 г.	10 301	2 747	-	(3 650)	-	X	9 398

## 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 753	1 389
Затраты на оплату труда	2 705	2 070
Отчисления на социальные нужды	788	520
Амортизация	1 098	1 283
Прочие затраты	3 623	3 493
Итого по элементам	9 967	8 755
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 967	8 755