

Акционерное Общество

“ К О Н У С ”

193015, Санкт-Петербург
ул. Таврическая, д.35

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год (тыс.руб.)

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование Общества: Акционерное общество «КОНУС»
- 1.2. Место нахождения общества и почтовый адрес: Российская Федерация 193015 г. Санкт-Петербург, ул. Таврическая, д.35
- 1.3. Основным видом деятельности акционерного общества «КОНУС» (далее по тексту - Общество) является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20.2).
- 1.4. Уставной капитал: уставной капитал составляет 2 300 000 руб. и разделен на 2 300 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.
- 1.5. Реестродержатель: АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т».
- 1.6. Совет директоров в Обществе не создается.
- 1.7. Исполнительный орган: Генеральный директор – Мохов Виктор Эмильевич, избран Протоколом общего собрания акционеров АО «КОНУС».
- 1.8. Ревизионная комиссия - отсутствует.
- 1.9. Среднегодовая численность работающих на 31.12.2025 - 6 чел.
- 1.10. Внутренний контроль Общества осуществляется Генеральным директором.
- 1.11. Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета: Главный бухгалтер Боброва Людмила Николаевна. (Приказ № 6 от 20.02.1996г.)

2. Раскрытие основных положений учетной политики.

Правила, по которым сформирована бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, АО "Конус" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Существенные изменения в учетные политики Общества на 2025г. не вносились.

Акционерное Общество

“ К О Н У С ”

193015, Санкт-Петербург
ул. Таврическая, д.35

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

Основные средства

В составе основных средств учитываются объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для производственных нужд АО «КОНУС» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. №1.

Материально-производственные запасы

Для определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на затраты производства, используется вариант их оценки по себестоимости каждой единицы.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «КОНУС» покупателями и заказчиками.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль АО «КОНУС» использует метод начисления.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Признание доходов

Доходы АО «КОНУС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации услуг признается по методу начисления.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99). В бухгалтерском учете АО «КОНУС» организован учет расходов по статьям затрат.

Акционерное Общество

“ К О Н У С ”

193015, Санкт-Петербург
ул. Таврическая, д.35

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

3. Существенные факты хозяйственной деятельности

Основные средства

В составе основных средств отражены нежилые помещения, земельный участок, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2025г. в составе основных средств Общества учитываются собственные основные средства.

Финансовые вложения

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Запасы отсутствуют

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей-1971 тыс. руб.

В отчетном периоде у Общества отсутствует сомнительная дебиторская задолженность. Резерв по сомнительной задолженности Обществом не создавался.

Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов- денежные средства на расчетном счете – 6161 тыс. руб.

Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.25г. уставный капитал Общества составляет – 2 300 тыс.руб. и разделен на 2 300 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая. Изменения в уставном капитале Общества в отчетном периоде не происходили.

Акционерами Общества являются:

- Ассоциация «Вектор» 48,22%
- ООО «Салют» 19,57%
- Третьяков Иван Львович 19,89%
- ООО «СоюзНева» 6,33%
- ООО «МВА» 5,99%

По результатам деятельности за 2025г. Обществом получена чистая прибыль в размере 278 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025г. чистые активы Общества положительные и больше уставного капитала.

Акционерное Общество

“ К О Н У С ”

193015, Санкт-Петербург
ул. Таврическая, д.35

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

Кредиты полученные

На 31.12.2025г. полученные кредиты – 45184 тыс. руб.

Налог на прибыль

Величина налога на прибыль определена в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и составила 101 тыс.руб.:

Прочие налоги

-налог на имущество- 4807тыс. руб

-НДС- 6370 тыс. руб.

-земельный налог – 1695 тыс. руб.

страховые взносы- 770 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

- поставщикам – 147 тыс. руб.

- по налогам – 2525 тыс. руб.

- прочая – 2823 тыс. руб.

Оценочные и условные обязательства

В 2025 году у Общества отсутствуют оценочные и условные обязательства.

Дочерние и зависимые общества

Наименование организации	Размер доли в УК, %	Местоположение
ООО «Фирма «Малыш»	99,682	191011, СПб, Невский пр., д.30
ООО «Виктория»	99,9973	191025,СПб, Невский пр. д.75
ООО «Точное время»	99,982	191101,СПб, Литейный пр. д.59
ООО «Владимирская – 5»	99,8	191025, СПб, Владимирский пр. д.5
ООО «Полтайм»	99,9998	191025, СПб, Невский пр. д.63

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2025г. вознаграждения основному управленческому персоналу производились в соответствии с трудовыми договорами. В 2025г. выплаты ревизионной комиссии не производились.

Акционерное Общество

“ К О Н У С ”

193015, Санкт-Петербург
ул. Таврическая, д.35

тел. 275-72-00
факс 275-72-66

5. Риски хозяйственной деятельности

Вероятность наступления финансового, правового, странового и регионального, а также репутационного рисков оценивается Обществом как «низкая».

6. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Сведения о наличии условных фактов хозяйственной деятельности, имеющих место по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Генеральный директор
27 февраля 2025г.

Мохов В.Э.