

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - бухгалтерская отчетность) ООО «МОРО-Гатчина» (далее - также Общество) за 2025 год, составленной исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральными стандартами.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

**1. Сведения об организации**

**1.1.** Полное фирменное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «МОРО-Гатчина».

**1.2.** Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО «МОРО-Гатчина».

Адрес Общества – 188304, Ленинградская область, Гатчинский район, пос. Пригородный, Вырицкое ш., д. 2, пом. 24.

**1.3.** Государственная регистрация – Общество зарегистрировано 20.10.2014 за ОГРН 1144705002265.

**1.4.** Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 4705065614; Код причины постановки на учет (КПП) - 470501001.

**1.5.** Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) – 25848783.

**1.6. Уставный капитал и органы Общества**

Величина Уставного капитала – 526 400 тыс. руб., единственный участник – АО «СОЛОМОН». Уставный капитал оплачен полностью. Генеральным директором на 31.12.2025 является Хамицкий Андрей Александрович на основании решения единственного участника ООО «МОРО-Гатчина» от 07.05.2024 № 2 (срок полномочий с 14.05.2024 по 13.05.2027 включительно).

**1.7. Вид деятельности Общества**

Основной вид деятельности - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

**1.8.** Среднесписочная численность персонала Общества: за 2025 год составила 16 человек (за 2024 год – 19 человек).

**2. Общая информация**

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральными стандартами, а именно в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, соответствующими положениями по бухгалтерскому учету, федеральными стандартами бухгалтерского учета и не содержит отступлений от этих правил.

### 3. Сведения об Учетной политике Общества

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта 1С.

Общество ведет бухгалтерский учет всех хозяйственных операций в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными стандартами и Учетной политикой.

Основные элементы Учетной политики:

#### 1) Основные средства (далее – ОС):

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

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Общество обеспечивает контроль за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, с использованием забалансового учета.

Общество на конец каждого отчетного периода проверяет объекты ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2015 № 217н (п. 38 ФСБУ 6/2020).

Сумма амортизации определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость объекта стала равной его ликвидационной стоимости (величина, которую организация получила бы в случае выбытия объекта ОС с учетом стоимости материальных ценностей, остающихся от выбытия, после вычета предполагаемых затрат на выбытие).

Способ начисления амортизации – линейный, в целях налогообложения Обществом применяется амортизационная премия.

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

Обществом была проведена проверка объектов ОС на обесценение, в ходе которой обесценение выявлено не было.

#### 2) Учет материально-производственных запасов (далее – МПЗ):

- Учет МПЗ ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н;

- МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которой признается фактическая сумма затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;

- списание МПЗ при отпуске в производство, при продаже или ином выбытии производится по средней себестоимости единицы запаса.

#### 3) Резерв по сомнительным долгам:

- Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

4) Выручка Общества в виде доходов от сдачи нежилого недвижимого имущества в аренду признается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, ежемесячно в течение срока действия договора аренды.

5) Управленческие расходы Общества признаются согласно Положению по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н, в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

6) Учет займов и кредитов

- Учет займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

- Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008. В 2025 году Обществом не было начислено процентов по кредитам и займам, включаемым в стоимость инвестиционного актива

- Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 365 дней.

7) Денежные средства, отражение денежных потоков.

- Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто движение депозитных вкладов в кредитных организациях со сроком погашения до трех месяцев.

8) Инвентаризация активов и обязательств

- Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

9) Изменения в учетной политике Общества

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, произведена переклассификация представления отдельных показателей в бухгалтерской отчетности:

- информация о недвижимом имуществе, переданном в аренду, в составе строки бухгалтерского баланса «Доходные вложения в материальные ценности» перенесена в состав показателя строки «Инвестиционная недвижимость», информация о движимом имуществе, переданном в аренду – в состав строки «Основные средства».

Движимое имущество, переданное в аренду	на 31.12.2025, тыс. руб.	на 31.12.2024, тыс. руб.	на 31.12.2023, тыс. руб.
Транспортные средства	708	841	2 003

В результате вышеуказанных изменений в бухгалтерском балансе Общества за 2025 год пересчитаны остатки по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 (тыс. руб.):

Показатель бухгалтерского баланса	до пересчета		пересчитано		после пересчета	
	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Основные средства	84 461	82 192	841	2 003	85 302	84 195
Доходные вложения	264 712	274 426	(264 712)	(274 426)	-	-

Показатель бухгалтерского баланса	до пересчета		пересчитано		после пересчета	
	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Инвестиционная недвижимость	-	-	263 871	272 423	263 871	272 423
ВСЕГО	349 173	356 618	-	-	349 173	356 618

#### 4. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств Общества представлена в Приложении № 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 5. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2025 представлены в виде:

- предоставленных долгосрочных займов – в размере 91 000 тыс. руб.;
- предоставленного краткосрочного займа – в размере 16 000 тыс. руб.

Проведение проверки на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 не требуется по причине отсутствия признаков обесценения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества представлена в Приложении № 2 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов Общества представлена в Приложении № 3 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 36 467 тыс. руб.

Сомнительная дебиторская задолженность не выявлена. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 не создавался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Приложении № 4 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 8. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 актива баланса на 31.12.2025, представлены денежными средствами на расчетных счетах Общества в размере 588 тыс. руб. и на депозите в сумме 112 500 тыс. руб.

#### 9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 17 033 тыс. руб. Вся кредиторская задолженность носит текущий характер.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Приложении № 5 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 10. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

На 31.12.2025 сумма резерва на оплату отпусков составила 797 тыс. руб.

Условные обязательства и активы на 31.12.2025 отсутствуют.

Информация о динамике оценочных обязательств представлена в Приложении № 5 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 11. Доходы Общества

Вид дохода	Выручка, в тыс. руб. за 2025 г.	Доля, в %. 2025 г.	Выручка, в тыс. руб. за 2024 г.	Доля, в %. 2024 г.
Выручка от сдачи собственного имущества в аренду	134 642	100%	113 241	100%
ИТОГО	134 642	100%	113 241	100%

## 12. Прочие доходы

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб., 2025 г.	Сумма, тыс. руб., 2024 г.
Реализация основных средств	-	583
Проценты к получению	26 691	15 336
Прочие внереализационные доходы	-	11
ИТОГО	26 691	15 930

## 13. Себестоимость продаж

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб., 2025 г.	Сумма, тыс. руб., 2024 г.
Заработная плата ст.255	12 037	15 986
Электроэнергия /пп.5 п.1 ст.254	11 409	10 059
Администрирование объекта /пп.7, пп.49 п.1 ст.264	11 340	9 000
Амортизация ОС /ст.259	11 298	10 719
Имущественные налоги	5 569	5 778
Ремонт зданий, помещений, территории, оборудования /п.1 ст.260	4 283	5 733
Страховые взносы	3 595	4 615
Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет, юридические и информ. услуги /пп.14, 36, 49 п.1 ст.264	-	3 409
Аудиторские услуги /пп.17 п.1 ст.264	-	358
Содержание недвижимости и оборудования (лифты, эскалаторы и т.п.) /пп.6 п.1 ст.254	1 508	1 418
Расходы по договорам гражданско-правового характера /пп.21, ст.255 НК РФ	897	-
Газоснабжение /пп.5 п.1 ст.254	827	829
Агентское вознаграждение /пп.3 п.1 ст.264	760	-
Материалы для основной деятельности (кроме строительных и материалов для уборки) /пп.1 п.1 ст.254	581	955
Кадастровые работы /пп.6 п.1 ст.254	550	-
Малоценное оборудование и запасы	288	320
ГСМ /пп.5 п.1 ст.254	262	551
Консультационные и т.п. услуги /пп.15 п.1 ст.264	248	159
Ремонт прочих ОС /п.1 ст.260	204	46
Инструменты /пп.3 п.1 ст.254	197	-
Содержание и ТО прочего имущества (настройка, ремонт и пр.) / пп.49 п.1 ст.264	160	129
Охранные услуги /пп.6 п.1 ст.264	142	137
Связь и интернет /пп.25 п.1 ст.264	136	143
Лицензирование, сертификация и т.п. /пп.2 п.1 ст.264	127	97
Прочие расходы	951	1 790
ИТОГО	67 369	72 231

## 14. Управленческие расходы

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб., 2025 г.	Сумма, тыс. руб., 2024 г.
Заработная плата ст.255	3 767	-
Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет, юридические и информ. услуги /пп.14, 36, 49 п.1 ст.264	3 680	-

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб., 2025 г.	Сумма, тыс. руб., 2024 г.
Страховые взносы	1 130	-
Аудиторские услуги /пп.17 п.1 ст.264	360	-
Списание материалов	36	-
Взносы в ФСС от НС и ПЗ ст.264 п.1 пп.45	23	-
Приобретение и обслуживание программных продуктов /пп.14 п.1 ст.264	19	-
Услуги по управлению и технической эксплуатации транспорта /пп.49 п.1 ст.264	13	-
Публикация бухгалтерской отчетности и иной информации / пп.20 п.1 ст.264	1	-
<b>ИТОГО</b>	<b>9 029</b>	<b>-</b>

### 15. Прочие расходы

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб., 2025 г.	Сумма, тыс. руб., 2024 г.
Налоги и сборы	298	4
Расходы на услуги банков	66	77
Благотворительность	4 974	0
Реализация основных средств	-	633
Прочие внереализационные расходы	33	79
<b>ИТОГО</b>	<b>5 371</b>	<b>793</b>

### 16. Расчеты по налогу на прибыль организаций

Ставка налога на прибыль в 2025 году – 25%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2025 год составил 19 891,1 тыс. руб.

В 2025 году возникли следующие временные разницы, которые повлекли корректировку налога на прибыль в отчетном периоде, в том числе:

Показатель	Сумма разниц, тыс. руб.	Сумма корректировки налога на прибыль (25%), тыс. руб.
<b>Постоянные разницы</b>		
Благотворительность	3 946,1	986,5
Материальная помощь	20,0	5,0
Амортизация ОС	9 698,5	2 424,7
<b>Итого постоянных разниц</b>		<b>3 416,2</b>
<b>Временные разницы</b>		
Амортизация ОС	827,1	206,8
изменение резерва по отпускам	174,5	43,6
<b>Итого временных разниц</b>		<b>250,4</b>

Таким образом, налог на прибыль организаций за 2025 год с учетом корректировок составил:

$$19\,891,1 + 3\,416,2 + 250,4 = 23\,557,7 \text{ тыс. руб.}$$

### 17. Связанные стороны

Перечень связанных сторон Общества, а также вид и объем операций со связанными сторонами представлен в Приложении № 7 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 18. Выплаты основному управленческому персоналу

Сумма выплаченного вознаграждения (оплата труда, включая все соответствующие налоги) ключевому управленческому персоналу Общества в 2025 году составила 2 987 тыс. рублей.

Сумма выплаченного вознаграждения (оплата труда, включая все соответствующие налоги) ключевому управленческому персоналу Общества в 2024 году составила 2 732 тыс. рублей.

## 19. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.2025 данные отсутствуют.

## 20. 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 за отчетный год, отсутствуют.

Судебные разбирательства в отношении Общества на 31.12.2025 отсутствуют.

## 21. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внутренних и внешних факторов (отраслевых, правовых и пр.), в связи с чем могут возникать различные риски. В целях минимизации возможного негативного эффекта Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества полагает, что бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, но существует риск того, что трактовка налоговыми органами положений налогового законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. По оценке Общества, вероятность реализации риска, т.е. неблагоприятного исхода, оценивается как «ниже среднего».

## 22. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор  
ООО «МОРО-Гатчина»

«19» февраля 2026 г.



Хамицкий А.А.

Основные средства  
1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	100 700	(15 398)	4 247	-	360	-	-	-	104 947	(18 143)
в том числе:	3а 2024 г.	100 517	(16 322)	1 308	(1 125)	496	-	-	-	100 700	(15 398)
Здания	3а 2025 г.	5 764	(1 542)	-	-	-	-	(153)	-	5 764	(1 695)
3а 2024 г.	5 764	(1 387)	-	-	-	-	-	(155)	-	5 764	(1 542)
Сооружения	3а 2025 г.	28 025	(10 777)	-	-	-	-	(1 268)	-	28 025	(12 046)
3а 2024 г.	28 025	(11 060)	-	-	-	-	-	(217)	-	28 025	(10 777)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 915	(740)	-	-	-	-	(90)	-	1 915	(957)
3а 2024 г.	1 915	(1 296)	-	-	-	-	-	(80)	-	1 915	(740)
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 001	(2 339)	-	-	360	-	(1 467)	-	6 001	(3 446)
3а 2024 г.	5 818	(2 579)	1 308	(1 125)	495	-	-	(908)	-	6 001	(3 446)
Земельные участки	3а 2025 г.	58 995	-	4 247	-	-	-	-	-	63 242	(2 339)
3а 2024 г.	58 995	-	-	-	-	-	-	-	-	63 242	(2 339)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	348 681	(84 810)	-	-	-	-	(8 553)	-	58 995	(93 363)
3а 2024 г.	348 681	(76 258)	-	-	-	-	-	(8 552)	-	348 681	(84 810)
Здания	3а 2025 г.	286 745	(84 810)	-	-	-	-	(8 553)	-	286 745	(93 363)
3а 2024 г.	286 745	(76 258)	-	-	-	-	-	(8 552)	-	286 745	(84 810)
Земельные участки	3а 2025 г.	61 936	-	-	-	-	-	-	-	61 936	-
3а 2024 г.	61 936	-	-	-	-	-	-	-	-	61 936	-

2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период					
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом пересмотра фактической стоимости	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	216 944	-	228 242	-	235 687	-
в том числе:						
Здания	197 451	-	206 158	-	214 865	-
Сооружения	15 980	-	17 248	-	16 965	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	958	-	1 175	-	619	-
Транспортные средства	2 555	-	3 661	-	3 238	-
Неамортизируемые основные средства - всего	125 178	-	120 931	-	120 931	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	125 178	-	120 931	-	120 931	-

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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	256 026	-	264 712	-	274 426	-
в том числе:						
Здания	193 382	-	201 935	-	210 487	-

Транспортные средства	708	841	2 003
Земельные участки	61 936	61 936	61 936
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

**5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)**

Наименование показателя	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	4 247	-	-	(4 247)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	1 308	-	-	(1 308)	-	-	
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	4 247	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(4 247)	-	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 308	-	-	(1 308)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	733	-	-	-	733	-	
в том числе: Подъезд к участку с кад. номером 47:23:1709001:99	За 2025 г.	-	-	733	-	-	-	733	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

**6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

Наименование показателя	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Финансовые вложения

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/резерв в под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	91 000	-	-	-	-	8 645	-	-	-	-	91 000	-
	За 2024 г.	115 000	-	6 000	30 000	-	8 600	-	-	-	-	91 000	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	91 000	-	-	-	-	8 645	-	-	-	-	91 000	-
	За 2024 г.	115 000	-	6 000	30 000	-	8 600	-	-	-	-	91 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	16 000	-	-	-	-	1 520	-	-	-	-	16 000	-
	За 2024 г.	5 000	-	16 000	5 000	-	2 450	-	-	-	-	16 000	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	16 000	-	-	-	-	1 520	-	-	-	-	16 000	-
	За 2024 г.	5 000	-	16 000	5 000	-	2 450	-	-	-	-	16 000	-
Итого	За 2025 г.	107 000	-	-	-	-	10 165	-	-	-	-	107 000	-
	За 2024 г.	120 000	-	22 000	35 000	-	11 050	-	-	-	-	107 000	-

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	-	-	-

Запасы

1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Измения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		сплистано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	72	-	87 866	(87 792)	-	X	146	-
	3а 2024 г.	54	-	75 948	(75 930)	-	X	72	-
в том числе:									
Сырье и материалы	3а 2025 г.	72	-	2 263	-	-	-	146	-
	3а 2024 г.	54	-	3 820	(3 802)	-	(2 189)	72	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	74 209	(76 398)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	72 128	(72 128)	-	2 189	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Дебиторская задолженность

1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило						списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
		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								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 775	(2)	14 898	-	(3 206)	-	(2)	-	-	-	-	-	36 467	-	-	-
	За 2024 г.	7 412	(204)	18 713	-	(1 350)	-	(202)	-	-	-	-	-	24 775	(2)	-	-
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	797	(2)	326	-	(732)	-	(2)	-	-	-	-	-	391	-	-	-
	За 2024 г.	251	(18)	596	-	(60)	-	(16)	-	-	-	-	-	797	-	-	(2)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 892	-	1 312	-	(2 139)	-	-	-	-	-	-	-	7 065	-	-	-
	За 2024 г.	2 271	(186)	6 857	-	(1 236)	-	(186)	-	-	-	-	-	7 892	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 071	-	11 534	-	(335)	-	-	-	-	-	-	-	27 270	-	-	-
	За 2024 г.	4 883	-	11 252	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-	16 071	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 656	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 656	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	15	-	68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	83	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-	-	-
Итого	За 2025 г.	24 775	(2)	14 898	-	(3 206)	-	(2)	-	-	-	-	-	36 467	X	-	-
	За 2024 г.	7 412	(204)	18 713	-	(1 350)	-	(202)	-	-	-	-	-	24 775	X	-	(2)

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	-	-	-	-	-	-

Обязательства

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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 274 7 824	9 797 3 992	4 -	(2 042) (2 531)	(11)	17 033 9 274	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	548 265	1 801 317	4 -	(541) (34)	-	1 812 548	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 041 1 393	7 978 185	- -	(42) (526)	(11)	8 977 1 041	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 019 1 669	10 1 831	- -	(661) (1 481)	-	1 368 2 019	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	5 048 3 670	- 1 378	- -	(601) -	-	4 447 5 048	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	-	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	618 341	8 281	- -	(197) (4)	-	429 618	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	486 9 274	- 9 797	- 4	(486) (2 042)	-	- 17 033	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	7 824 -	3 992 -	- -	(2 531) -	(11)	9 274 -	

2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-

3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	623 599	1 455 623	(1 281) (599)	- -	797 623
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	623 599	1 455 623	(1 281) (599)	- -	797 623

## Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 189	3 801
Затраты на оплату труда	15 804	15 363
Отчисления на социальные нужды	5 027	4 670
Амортизация	11 298	10 719
Прочие затраты	42 079	37 678
Итого по элементам	76 398	72 231
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	76 398	72 231

## Информация о связанных сторонах.

## Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «МОРО-Гатчина»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, ОГРН/ИНН; для Ф.Л. – ИНН при наличии (или аналогичные данные), дата и место рождения, реквизиты документа, удостоверяющего личность	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1.	Акционерное Общество «Соломон»	г. Санкт-Петербург, ОГРН 1187847037476/ ИНН 7802655244	Единственный участник в уставном капитале Общества	29.09.2021	АО «Соломон» - поставщик работ и услуг в рамках договоров – 72,5 тыс.руб. Задолженность ООО «МОРО-Гатчина» перед АО «Соломон» на 31.12.2025 – 8 тыс.руб. ООО «МОРО-Гатчина» предоставило денежные средства по процентным договорам займа АО «Соломон» в размере 91 000,00 тыс.руб. Задолженность АО «Соломон» перед ООО «МОРО-Гатчина» по договору займа на 31.12.25: тело займа – 9 1000,00 тыс.руб. проценты – 18 785,7 тыс.руб.

## Перечень субъектов, на которые ООО «МОРО-Гатчина» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «МОРО-Гатчина»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, ОГРН/ИНН; для Ф.Л. – ИНН при наличии (или аналогичные данные), дата и место рождения, реквизиты документа, удостоверяющего личность	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1.	-	-	-	-	-

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «МОРО-Гатчина»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, ОГРН/ИНН; для Ф.Л. – ИНН при наличии (или аналогичные данные), дата и место рождения, реквизиты документа, удостоверяющего личность	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Джи Си консалтинг»	г. Санкт-Петербург ОГРН 1079847045046, ИНН 7802378008	Контроль	24.07.2024	ООО «Джи Си консалтинг» - поставщик работ и услуг в рамках договора – 4416,0 тыс. руб. Задолженность ООО «МОРО-Гатчина» перед ООО «Джи Си консалтинг» на 31.12.2025 – 116,0 тыс. руб.
2.	Акционерное общество «Московское оптовое-розничное объединение»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1027804899770, ИНН 7810218738	Контроль	29.01.2021	ООО «МОРО-Гатчина» поставщик услуг в рамках договоров аренды – 756,0 тыс. руб. Задолженность АО «МОРО» перед ООО «МОРО-Гатчина» - 49,2 тыс. руб.
3.	Общество с ограниченной ответственностью «МФК»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1187847037476, ИНН 7802655244	Контроль	19.12.2024	
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Гранд Каньон»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1187847212651, ИНН 7802671800	Контроль	14.11.2023	
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Гранд Инвест»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1207800145904, ИНН 7802885350	Контроль	14.11.2023	
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Джи Си девелопмент»	г. Санкт-Петербург ОГРН 1167847443180, ИНН 7802600598	Контроль	24.07.2024	

7.	Общество с ограниченной ответственностью «КОННЭКТ»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1037800093231, ИНН 7801239650	Контроль	04.10.2017	ООО «КОННЭКТ» - поставщик услуг в рамках договора – 11 340,0 тыс. руб. ООО «МОРО-Гатчина» является арендодателем по договору аренды – 302,4 тыс. руб. Задолженность ООО «МОРО-Гатчина» перед ООО «КОННЭКТ» на 31.12.2025 – 754,8 тыс. руб.
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Системы Безопасности Северо-Запад»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1057812895403, ИНН 7802338277	Контроль	27.03.2024	
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Маштаб»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1117847163280, ИНН 7802749407	Контроль	18.03.2024	
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Старт-Инвест»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1057813262968, ИНН 7802342280	Контроль	22.09.2021	
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Спассо»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1187847142009, ИНН 7802665789	Контроль	14.11.2023	
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-Квартал»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1177847067353, ИНН 7802612730	Контроль	18.04.2018	
13.	Автономная некоммерческая организация «АЛШАРА»	Г. Санкт-Петербург ОГРН 1117800002099, ИНН 7802290018	Контроль	24.03.2025	ООО «МОРО-Гатчина» благотворитель по договору благотворительного пожертвования – 4 974,0 тыс. руб.

**Сведения о бенефициарных владельцах**

№ п/п	ФИО	ИНН при наличии (или аналогичные данные), реквизиты документа, удостоверяющего личность, контактные данные	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается бенефицирным владельцем	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1.	Экзиков Мусса Хабалевич	ИНН 782580649600, информация не предоставляется в связи с отсутствием согласия владельца	Владение более 25% уставного капитала общества, прямо и/или косвенно	17.02.2021	

**Сведения об основном управленческом персонале**

№ п/п	ФИО	ИНН при наличии (или аналогичные данные), реквизиты документа, удостоверяющего личность, контактные данные	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается бенефицирным владельцем	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1.	Хамицкий Андрей Александрович	ИНН 782507033720, информация не предоставляется в связи с отсутствием согласия владельца	Генеральный директор	14.05.2024	Заработная плата: 1894,7 тыс. руб. Премия: 392,3 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «МОРО-Гатчина»:

19 февраля 2026г.

Хамицкий Андрей Александрович

