

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ГОСТИНИЦА «ПУЛКОВСКАЯ» за 2025 год**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами.

**1. Общая информация**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Гостиница «Пулковская»
Сокращенное наименование	ООО «Гостиница «Пулковская»
Юридический адрес	Россия, 196240, г. Санкт-Петербург, пл. Победы, 1.
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7810247369
Код ОКПО	57935472
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	55.10 деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	120/127

Информация о размере и структуре уставного капитала:

Учредители Общества ООО «Космос Отель Менеджмент» с долей владения в уставном капитале – 100%

Информация об органах управления, контрольных органах и бенефициарах:

Состав исполнительных органов: управляющая организация ООО «Космос Отель Менеджмент»

Общее собрание участников

Генеральный директор ООО «Космос Отель Менеджмент» – Клименко Игорь Владимирович

Состав контрольных органов:

Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества состоит из (1) одного человека.

Аудитор Общества - ЗАО «Аудит-Гарантия-М»

Состав контрольных органов, являющихся связанными сторонами Общества, раскрываются в ограниченном объеме в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Связанные стороны», а именно не раскрываются персональные данные указанных лиц (ФИО).

Сведения о бенефициарном владельце:

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года конечным участником ООО «Гостиница «Пулковская» являлась ПАО АФК «Система». В структуре акционеров ПАО АФК «Система» на 31 декабря 2025 года Владимир Петрович Евтушенков владеет пакетом в 49,2% (на 31 декабря 2024 года – 49,2%), 50,8% акций принадлежат значительному количеству акционеров.

**2. Основные положения учетной политики**

Основные подходы к подготовке годовой (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с федеральными стандартами (п. 45 ФСБУ 4/2023).

Ведение бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет Обществом частично ведется собственной бухгалтерией и заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета в части учета банковских операций, учета заработной платы и расчетов с покупателями.

Бухгалтерская отчетность

Общество не составляет промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности считаются показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, отношение которых к показателю отчетности за отчетный период составляет не менее 20 процентов.

Показатели об арендованном имуществе раскрываются в бухгалтерском балансе не зависимо от уровня существенности.

#### Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится в случаях и в порядке, установленных законодательством Российской Федерации.

Периодичность проведения инвентаризации:

- инвентаризация основных средств – не реже одного раза в три года;
- инвентаризация остальных активов и обязательств - не реже одного раза в год.

Время проведения каждой инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии, перечень инвентаризируемых активов и обязательств определяются приказом руководителя организации.

#### Основные средства и капитальные вложения

Включение затрат по займам в первоначальную стоимость основных средств/капитальных вложений является обязательным в отношении активов, подготовка которых к использованию по назначению или для продажи обязательно требует значительного времени.

Критерии отнесения к инвестиционным активам.

- 1) Срок строительства (создания) - свыше 2-х лет.
- 2) Сметная (договорная) стоимость инвестиционного объекта – от 50 млн. руб.

Амортизация начисляется линейным способом

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

При осуществлении капитальных затрат, относящиеся к нескольким объектам основных средств (будущим ОС), фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов основных средств, аккумулируются на объекте «Общие расходы», и распределяются между ОС следующим способом: в момент ввода готовых ОС в эксплуатацию «Общие расходы» распределяются между такими объектами ОС пропорционально в отношении каждого объекта ОС в зависимости от процента прямых расходов, формирующих стоимость конкретного объекта ОС.

#### Учет расчетов по налогу на прибыль

Расчет по налогу на прибыль ведется балансовым способом.

Используется способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

#### Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты сроком до 3 месяцев, а также, векселя кредитных организаций, со сроком погашения до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются, в частности, косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и платежей в бюджет РФ или возмещение из него.

#### Заемные средства

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются единовременно в состав прочих расходов. Займы, полученные сроком «по требованию» отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств.

### **3. Раскрытие существенных показателей**

#### **3.1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Движение и наличие НМА и соответственно накопленной амортизации представлено в Таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации объектов НМА проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, соответственно их балансовая стоимость не изменилась.

#### **3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Движение и наличие основных средств и соответственно накопленной амортизации представлено в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31 декабря 2025 года Обществом проведена проверка таких элементов амортизации объектов основных средств, как срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на соответствие условиям их использования. По результатам проверки Общество приняло решение изменить сроки полезного использования. Изменение сроков полезного использования оформлено актом и приказом.

Основные средства переданы в залог ПАО «Сбербанк» до 28 декабря 2027 г. в качестве обеспечения по кредитному договору. Балансовая стоимость заложенного имущества на 31.12.2025 года составляет 344 336 тыс. руб.

В ходе годовой инвентаризации капитальных вложений в основные средства проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, соответственно их балансовая стоимость не изменилась

### 3.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации финансовых вложений проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, соответственно резервы под обесценение финансовых активов не созданы.

### 3.4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31 декабря 2025 года Обществом проведена проверка на наличие признаков обесценения запасов. Признаков обесценения запасов не выявлено, соответственно резервы под обесценение запасов не созданы.

### 3.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В Бухгалтерском балансе за 2023 и 2024 год проценты по займам, выданным отражались по строке 1260 «Прочие оборотные активы». В 2025 году проценты по займам включены в дебиторскую задолженность. Отчетные показатели за предыдущие два года отражены в бухгалтерской отчетности за 2025 год по тем же строкам для сопоставимости.

В ходе годовой инвентаризации дебиторской задолженности проведена проверка на наличие признаков сомнительной задолженности. Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2025 года составил 103 тыс. руб.

### 3.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет денежные средства и их эквиваленты, которые недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества имеются средства на депозитных вкладах:

Банк	Сумма	Срок погашения	Процентная ставка
СБЕРБАНК ПАО	57800	12.01.2026	14,9 %

### 3.7. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Участники Общества:

ООО «Космос Отель Менеджмент» (доля в уставном капитале – 100 %). Величина уставного капитала 319 676 тыс. руб. В 2025 году были объявлены дивиденды в сумме 2 210 000 тыс. руб.

В 2025 году по решению участников общества, протокол от 3/25 от 28.08.25 года, принято решение о выплате части нераспределенной прибыли прошлых лет ООО «Гостиница «Пулковская» в сумме 982 732 тыс. руб. и за первое полугодие 2025 года в сумме 137268 тыс. руб. единственному участнику общества ООО «Космос Отель Менеджмент». По решению 4/25 от 18.12.2025 принято решение о выплате части нераспределенной прибыли прошлых лет ООО «Гостиница «Пулковская» в сумме 959 200 тыс. руб. и за девять месяцев 2025 года в сумме 130800 тыс. руб. единственному участнику общества ООО «Космос Отель Менеджмент».

### 3.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

На 31 декабря 2025 г. заемные средства отсутствуют.

### 3.9. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

#### КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В Бухгалтерском балансе за 2023 и 2024 год прочие обязательства отражались отдельно от кредиторской задолженности по строке 1550. В 2025 году прочие обязательства в виде обязательств по расчетам с бюджетом в качестве налогового агента по НДС включены в кредиторскую задолженность. Отчетные показатели за предыдущие два года отражены в бухгалтерской отчетности за 2025 год по тем же строкам для сопоставимости.

#### ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении резерва на предстоящую оплату отпусков в отчетном периоде представлена в Таблице 8.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### 3.10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде услуг в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

#### Прочие доходы

Прочие доходы	2025	2024
Восстановление резерва на выплату премий		3016
Курсовые разницы по валютным счетам и договорам в валюте	2355	2792
Потери и порча (излишки, недостачи, естественная убыль и порча при инвентаризации)	259	377
Списание кредиторской задолженностей с истекшим сроком исковой давности	216	295
Реализация ОС и ТМЦ		42
Восстановление резерва по сомнительным долгам		0
Прочие внереализационные доходы	532	259
<b>Итого</b>	<b>3362</b>	<b>6781</b>

Прочие расходы	2025	2024
Комиссии банка	10117	9225
Курсовые разницы по валютным счетам и договорам в валюте		4221
Резервы по сомнительным долгам		0
Потери и порча (излишки, недостачи, естественная убыль и порча при инвентаризации)		56
Остаточная стоимость списанных ОС		41
Прочие внереализационные расходы	28	722

Итого	10145	14265
-------	-------	-------

#### 4. Расчеты по налогу на прибыль

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

Наименование	Возникло		Погашено		Итого
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	
Вычитаемые временные разницы:	3020	755	11396	2849	(2094)
Оценочные обязательства и резервы	3020	755	7864	1966	(1211)
Расходы будущих периодов (курсовые разницы)		0	3360	840	(840)
Основные средства		0	172	43	(43)
<b>Налогооблагаемые временные разницы:</b>	<b>15064</b>	<b>3766</b>	<b>12744</b>	<b>3186</b>	<b>580</b>
Доходы будущих периодов (курсовые разницы)	932	233			233
Основные средства	13660	3415	12744	3186	229
НМА	472	118			118
Курсовые разницы					
Отложенный налог на прибыль					(1514)

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемая налоговая ставка – 25 %;
- условный расход по налогу на прибыль - 220135тыс. руб.;
- постоянный налоговый доход (расход) – 652 тыс. руб.

#### 5. Чистые активы

	тыс. руб.
Активы	2 193 416
Доходы будущих периодов	0
Долгосрочные обязательства	78 385
Краткосрочные обязательства	114 477
<b>Чистые активы на 31.12.2025</b>	<b>2 000 554</b>

#### 6. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая получение займов.

Перечень связанных сторон не приводится в Пояснениях, а операции с ними приводятся в ограниченном объеме на основании п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Стоимостные показатели, форма расчетов и объем операций со связанными сторонами приведены в таблице:

Вид операции	Стоимость операции за 2025 год, тыс. руб.		Стоимость по незавершенным на конец года операциям, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов по операциям, форма расчетов
	дебетовый оборот	кредитовый оборот		
<b>Основное хозяйственное общество</b>				
Приобретение товаров, работ, услуг	311 440	183 753	(10 407)	-
Продажа товаров, работ, услуг			-	-

Приобретение и продажа основных средств и других активов	-	-	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	-	-	-	-
Финансовые операции, включая предоставление займов	312 801	890 801	-	-
Финансовые операции, включая получение займов	-	-	-	-
Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	-	-	-	-
Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств	-	-	-	-
Другие операции	96 642	190 824	-	-
<b>Дочерние хозяйственные общества</b>				
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг				
Приобретение и продажа основных средств и других активов				
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду				
Финансовые операции, включая предоставление займов				
Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы				
Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств				
Другие операции				
<b>Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества</b>				
Приобретение товаров, работ, услуг	28 314	30 367	(2 054)	-
Продажа товаров, работ, услуг	364	410	(46)	-
Приобретение и продажа основных средств и других активов	-	-	-	-
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	-	-	-	-
Финансовые операции, включая предоставление займов	226 000	0	1 111 863	-
Финансовые операции, включая получение займов	-	-	-	-
Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы	-	-	-	-
Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств	-	-	-	-
Другие операции	94 314	16	137 295	-
<b>Зависимые хозяйственные общества</b>				
Приобретение и продажа товаров, работ, услуг				
Приобретение и продажа основных средств и других активов				
Аренда имущества и предоставление имущества в аренду				
Финансовые операции, включая предоставление займов				
Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы				
Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств				
Другие операции				
<b>Связанные хозяйственные общества (Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо)</b>				
Приобретение товаров, работ, услуг	46 216	46 749	(3 796 769)	
Продажа товаров, работ, услуг	11 378	11 443	209 746	
Приобретение и продажа основных средств и других активов				

Аренда имущества и предоставление имущества в аренду				
Финансовые операции, включая предоставление займов	312 801	2 218 112	400 167	
Финансовые операции, включая получение займов				
Передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы				
Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств				
Другие операции	13 002	15 405	0	
<b>Основной управленческий персонал (краткосрочные вознаграждения)</b>				
Вознаграждение с учетом страховых взносов	16 506	16 500	6	

Долгосрочные вознаграждения Основному управленческому персоналу – не выплачивались.

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. 103 тыс. руб.

Обществом выданы обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон в сумме 3 716 643 тыс. руб. в виде залога основных средств, в том числе по договору залога недвижимого имущества 4924/38 от 04.09.2023- 3 610 214 тыс. руб. и по договору залога инженерного оборудования 4924-31 от 08.06.2024 – 106 429 тыс. руб.

В 2025 году Общество выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 16500 тыс. руб.

## 7. Информация об изменении сравнительных показателей

Изменение сравнительных показателей в бухгалтерском балансе показано в таблице

Наименование		31.12.2024	31.12.2023	Причины
Проценты по займам краткосрочные	было	стр.1260	Стр. 1260	изменение подхода формирования
		139706	49743	
	стало	стр. 1230	стр. 1230	
		139706	49743	
Прочие обязательства	было	стр.1550	стр.1550	изменение подхода формирования
		2818	2790	
	стало	стр. 1520	1520	
		2818	2790	

## 8. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет условные обязательства и условные активы.

## 9. События после отчетной даты

По состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г.

## 10. Принцип непрерывности деятельности

Общество получило чистую прибыль в размере 659 755 тыс. руб. за 2025 год. Стоимость чистых активов Общества на 31 декабря 2025 года выше уставного капитала. Сальдо денежных потоков от текущих операций в ОДДС является положительной величиной.

Говоря о тенденциях гостиничного рынка на 2026 год, нужно отметить, что активный внутренний спрос способствует загрузке отеля, государство продолжает помогать развитию туристической индустрии и туристический поток вырос по сравнению с предыдущим годом.

В целях снижения негативных последствий и достижения эффективных результатов в деятельности Общество практикует и планирует продолжать в будущем системный подход к ценообразованию, а также применять индивидуальный подход к запросам клиентов, проявления лояльности к корпоративным партнерам. Особое внимание Общество продолжает уделять развитию прямых каналов для бронирования гостиницы через телефоны, почту и мессенджеры, социальные сети, скорректированы затраты по всем направлениям операционной деятельности.

Общество при ведении бухгалтерского учета применило принцип непрерывности деятельности, и бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет

непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют.

Генеральный директор Управляющей компании  
ООО "Космос Отель Менеджмент"  
на основании договора о передаче функций ЕИО  
№ 2-23 от 01.06.2023 г.



Клименко И.В.

12.02.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 189 -	(511) -	2 208 -	(287) 19	287 19	(474) (530)	1 901 2 189	(697) (511)
в том числе:									
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	1 906 -	(446) -	1 925 -	(287) 19	287 19	(409) (465)	1 618 1 906	(566) (446)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- 283	(65) -	- 283	- -	- -	(65) -	283 283	(131) (65)
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 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.	
	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	1 678	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	-	1 440	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	218	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

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.	
	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		за период		списано		на конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 1 618	- -	- -	(1 618)	- -	- -	
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 618 -	- -	- -	(1 618)	- -	- -	

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	Другие НМА											
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	Другие НМА											

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	686 789	(299 432)	30 892	(14 177)	14 101	(23 566)	-	703 504	(308 897)
	За 2024 г.	665 805	(279 708)	22 873	(1 889)	1 849	(21 573)	-	686 789	(299 432)
Здания	За 2025 г.	368 465	(98 442)	-	-	-	(5 060)	-	368 465	(103 502)
	За 2024 г.	368 465	(93 326)	-	-	-	(5 116)	-	368 465	(98 442)
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	257 155	(181 323)	21 182	(13 760)	13 760	(12 691)	-	264 577	(180 254)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	249 543	(170 045)	9 501	(1 889)	1 849	(13 127)	-	257 155	(181 323)
	За 2025 г.	246	(179)	-	-	-	(46)	-	246	(225)
Транспортные средства	За 2024 г.	246	(126)	-	-	-	(53)	-	246	(179)
	За 2025 г.	4 301	(1 918)	-	-	-	(823)	-	4 301	(2 741)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	31 355	(17 570)	9 710	(4 177)	341	(827)	-	40 648	(22 175)
	За 2025 г.	17 983	(15 120)	13 372	-	-	(2 450)	-	31 355	(17 570)
Рабочий скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	25 267	-	-	-	-	-	-	25 267	-
	За 2025 г.	25 267	-	-	-	-	-	-	25 267	-
Объекты природопользования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, отнесенные к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка								
Долгосрочные финансовые вложения - всего в том числе: займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	73 386	-	-	-	-	-	(73 386)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: займы	За 2025 г.	3 191 342	-	538 800	-	(2 218 112)	-	-	-	-	-	1 512 030	-	-
	За 2024 г.	2 460 138	-	982 000	-	(324 182)	-	73 386	-	-	3 191 342	-	-	-
	За 2025 г.	3 191 342	-	538 800	-	(2 218 112)	-	-	-	-	1 512 030	-	-	-
	За 2024 г.	2 533 524	-	982 000	-	(324 182)	-	-	-	-	3 191 342	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 191 342	-	538 800	-	(2 218 112)	-	-	-	-	1 512 030	-	-	-
	За 2024 г.	2 460 138	-	982 000	-	(324 182)	-	73 386	-	-	3 191 342	-	-	-
	За 2025 г.	3 191 342	-	538 800	-	(2 218 112)	-	-	-	-	1 512 030	-	-	-
	За 2024 г.	2 533 524	-	982 000	-	(324 182)	-	-	-	-	3 191 342	-	-	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	19 818	-	182 461	-	(184 347)	-	X	17 932	-
	За 2024 г.	16 783	-	175 589	-	(172 554)	-	X	19 818	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3 037	-	34 529	-	(34 840)	-	-	2 726	-
	За 2024 г.	3 357	-	42 367	-	(42 687)	-	-	3 037	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	16 454	-	147 932	-	(149 438)	-	-	14 948	-
	За 2024 г.	13 117	-	133 204	-	(129 867)	-	-	16 454	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	327	-	-	-	(69)	-	-	258	-
	За 2024 г.	309	-	18	-	-	-	-	327	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило				слисвано				переклассифицировано	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								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	184 672	(138)	904 875	-	(899 360)	-	(35)	-	190 187	-	(103)	-	-	-	-
	За 2024 г.	76 840	(138)	1 935 673	-	(1 827 841)	-	-	-	184 672	-	(138)	-	-	-	-
	в том числе:															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 549	-	129 372	-	(127 530)	-	-	-	5 391	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 963	-	123 823	-	(126 237)	-	-	-	3 549	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 087	(138)	547 421	-	(547 268)	-	(35)	-	19 240	-	(103)	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 375	(138)	1 600 473	-	(1 593 761)	-	-	-	19 087	-	(138)	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	193	-	248	-	-	-	-	-	441	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 918	-	-	-	(6 725)	-	-	-	193	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	6 455	-	-	-	-	-	6 456	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	18 446	-	2 044	-	-	-	-	-	20 490	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18 446	-	-	-	-	-	18 446	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 200	-	-	-	(1 872)	-	-	-	328	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 200	-	-	-	-	-	2 200	-	-	-	-	-	-





	За 2025 г.	691	461	-	(7)	-	1 145
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	159	599	-	(67)	-	691
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13 569	286 613	-	(292 817)	-	7 365
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	15 390	186 376	-	(183 977)	-	13 569
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	3 485	39 597	-	(39 653)	-	3 429
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 271	35 647	-	(35 433)	-	3 485
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	5 014	132 659	-	(137 673)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3 872	101 591	-	(100 449)	-	5 014
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	8 754	-	-	-	-	8 754
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	8 754	-	-	-	-	8 754
Прочие обязательства(76НА)	За 2024 г.	2 818	-	-	2 090	-	728
Итого	За 2025 г.	2 790	28	-	-	-	2 818
	За 2024 г.	249 343	2 416 638	37	(2 556 595)	X	109 210
	За 2024 г.	96 957	2 119 971	-	(1 967 328)	X	249 343

## 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	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими 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 - всего	За 2025 г.	10 109	16 518	20 065	1 295	5 267
	За 2024 г.	9 639	20 962	17 447	3 045	10 109
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 246	9 469	8 464	413	2 837
	За 2024 г.	1 824	8 300	7 850	29	2 246
Резерв годовой премии 2024	За 2025 г.	7 863	-	7 134	729	-
	За 2024 г.	7 814	12 662	9 597	3 016	7 863
Резерв на выплату премии за полугодие 2025	За 2025 г.	-	7 049	4 466	153	2 430
	За 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	3 716 643	3 716 643	3 716 643
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	3 716 643	3 716 643	3 716 643

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	184 135	172 848
Затраты на оплату труда	129 423	120 813
Отчисления на социальные нужды	39 196	36 415
Амортизация	24 041	22 103
Прочие затраты	628 886	511 657
Итого по элементам	1 005 681	863 836
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(69)	18
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 005 612	863 854

**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.	-	-	-	-