

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «Хонка-парк»

Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Хонка-парк», зарегистрированное Ленинградской областной регистрационной палатой 10.07.1998 года, свидетельство о регистрации №30774, свидетельство о постановке на налоговый учет в ИФНС России по Всеволожскому району Ленинградской области серия 47 №0000777, в 2025 году в соответствии с Уставом, утвержденным в последней редакции (08.05.2024г.) единственным участником –юридическим лицом является ООО «Росса Ракенне СПб» ОГРН 1034700564282 Общество осуществляло деятельность, связанную со строительством и строительно-монтажными работами (основной код ОКВЭД 41.20), а также осуществляло деятельность, связанную с предоставлением услуг по проектированию, продажей товаров (код ОКВЭД 46.90), продажей земельных участков (код ОКВЭД 68.10).

Общество в 2025 году относилось к субъектам малого предпринимательства согласно ст.4 ФЗ №209-ФЗ от 24.07.2007.

Общество имеет расчетные счета в филиале «Санкт-Петербургский» АО «Альфа-Банк» в г. Санкт-Петербурге, Северо-Западном банке ПАО Сбербанк Центральном ОСБ №1991, ПАО БАНК ВТБ, АКБ «АБСОЛЮТ БАНК» (ПАО).

Среднесписочная численность работников за 2025 г. составила 66 чел.

Директором ООО «Хонка-парк», согласно решения №13/22 от 29.09.2022г., является Майоров И.Д.

Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом №1/УП от 29.12.2024г.

Бухгалтерский и налоговый учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29.07.98 года №34н (в редакции приказа Минфина от 11.04.2018 №74н), Налоговым Кодексом РФ, другими нормативными документами МФ РФ

,Федерального Закона РФ №250-ФЗ от 03.07.16,ФСБУ 5/2019,ФСБУ 6/2020,ФСБУ 25/2018,ФСБУ 26/2020,ФСБУ 27/2021,ФСБУ 4/2023.

1. Учет основных средств.

Учет основных средств вести в соответствии с ФСБУ №6/2020 «Основные средства», ФСБУ №26/2020 «Капитальные вложения».

Принимать к бухгалтерскому учету основные средства по первоначальной стоимости, определяемой как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление основного средства за исключением НДС. Для целей бухгалтерского учета активы, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания стоимостью до 100 000руб. за единицу учитывать в составе материально-производственных запасов и списывать на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию. Амортизацию по всем основным средствам начислять линейным способом. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, предусмотренном международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2. Учет материалов.

Учет материалов вести в соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы»

Бухгалтерский учет материалов вести на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения. Единицей учета материалов считать каждый отдельный объект. При списании МПЗ в эксплуатацию и ином их выбытии их оценку для целей бухгалтерского учета производить по методу ФИФО. Запасы проверяются на предмет обесценения. Резерв под обесценение на счете 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» создается в случае выявления признаков обесценения.

Проверка на обесценение производится один раз в год по состоянию на 31 декабря текущего года перед составлением годовой отчетности. По результатам проверки составляется акт.

По материалам, приобретаемым для использования в строительстве объектов, возводимых в рамках договоров инвестирования, стоимость НДС не выделять на сч.19,а учитывать их стоимость вместе с НДС.

3. Учет товаров.

Учет товаров вести в соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы»

Бухгалтерский учет товаров вести на счете 41 «Товары» по фактической себестоимости их приобретения. Вести бухгалтерский учет товаров без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При реализации товаров и ином их выбытии их оценку для целей бухгалтерского учета производить по фактической себестоимости каждой единицы.

4. Учет расходов.

Формирование информации об управленческих и коммерческих расходах вести на счете 26 «Общехозяйственные расходы», учет расходов вести методом начисления в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по предприятию.

Вести отдельный учет прямых расходов, относящихся к договорам реализации на следующих счетах:

сч. 20/04 «С/подрядные работы» – учет стоимости субподрядных работ,

сч. 20/03 «Прямые затраты по договору» – пообъектный учет затрат на з/пл рабочих, затрат на материалы, амортизацию основных средств и т.п. прямых затрат.

5. Учет доходов от обычных видов деятельности.

Учет доходов по обычным видам деятельности вести в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ №32н от 06.05.99 (в редакции приказа МФ РФ №57н от 06.04.2015). Вести учет доходов предприятия по методу начисления.

6. Формирование резервов.

В соответствии изменениями в п.70 Положения по бухгалтерскому учету (№34н от 29.07.98) формировать резервы по сомнительным долгам. Резервы создавать в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. При условии наличия случаев неиспользования работниками ежегодных отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010 (утв. Приказ № 167н от 13.12.10), производить формирование резерва на оплату отпусков. Сумму резерва рассчитывать исходя из суммы расходов на предстоящие отпуска работников, увеличенной на страховой взнос по едином тарифу за исключением взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний.

В соответствии с п.30 ФСБУ 5/2019 производить создание резерва под обесценение ТМЦ, для чего по состоянию на 31.12.2025 производить проверку запасов организации на обесценение, т.е. превышение фактической стоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Запасы рассматривать в разрезе отдельных групп (сырье, материалы, ГСМ, спецодежда, инвентарь, товары для перепродажи).

7. Использование прибыли.

Нераспределенную прибыль использовать в соответствии с Уставом организации и решением общего собрания акционеров на:

- выплату дивидендов
- формирования резервного фонда

В пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ниже приводится построчная расшифровка указанных выше форм, приведенная в соответствии с данными бухгалтерского учета в рублях и тыс. руб.:

Отчетность составлена в соответствии с требованиями федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета РФ.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

1. По строке 2110 отчета о финансовых результатах отражена сумма выручки, являющаяся выручкой без учета НДС за 12 месяцев 2025г.полученной от реализации:

1.1 Строительных услуг:

по договорам подряда **558 162 664**

по инвестиционным договорам **32 940 118**

по договорам эксплуатации **12 985 133**

Итого выручка по реализации строительных услуг: 604 087 915

1.2 Продажа товара **12 598 428**

1.3 Проектные услуги **46 583 333**

1.4 Работы по благоустройству **171 667**

Итого по строке 2110: 663 441 343

2. Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг за 12 месяцев 2025г. по предприятию (строка №2120) состоит из следующих показателей:

- **201 182 706** - затраты по с/подрядным работам по строительным договорам,
- **350 995 849** -прямые затраты по строительным договорам, (затраты по заработной плате работников, занятых непосредственно на объекте строительства либо ведущих непосредственно договор, страховые отчисления по данной зарплате, стоимость материалов, и т.п.) по договорам, являющиеся материальными затратами.
- **10 099 880** –себестоимость реализованных товаров.

Итого по строке 2120: 562 278 435 руб.

3. Величина управленческих расходов за 2025 год по предприятию составила сумму **105 672 964 руб.**

4. По строке 2340 отчета отражена сумма дохода (б/НДС), полученного ООО «Хонка-парк» от не основных видов деятельности и включает в себя следующие виды доходов:

• Доход от реализации земельных участков	100 929 562
• Списана кредиторская задолженность покупателей, поставщиков	4 093 290
• Начислены штрафные санкции по договорам	1 500 000
• Реализация услуг по аренде а/м	650 000
• Реализация услуг по аренде земельного участка	247 247
• Начислен доход при пересмотре СПИ по основным средствам	267 862
• Доходы по излишне списанным материалам	141 500

Итого по стр.2340: **107 829 461**

5. По строке 2350 Отчета о финансовых результатах отображена сумма прочих расходов, состоящая из:

• Начислены штрафные санкции по решению суда	97 784 500
• Себестоимость проданной доли в уставном капитале	92 767 950
• Затраты по договорам прошлого периода	3 755 688
• Земельный налог за 2025г.	2 881 002
• Услуг банка	2 489 134
• Безвозмездно переданные ТМЦ	784 510
• Начислен резерв по сомнительным долгам	266 337
• Прочих расходов	3 444 542

Итого по строке 2350: **204 173 663,00**

6. По строке 2300 указан убыток Общества в сумме **10 295 133 рублей**.

7. Налогооблагаемая прибыль в соответствии с декларацией по налогу на прибыль за 2025 год по итогам года составила сумму **998 829 руб.**

8. Произошло сокращение выручки от реализации в сравнении с таким же показателем 2024 года на сумму **4 251 063 руб.**

Информация о затратах на управленческий персонал ООО «Хонка-парк»

В состав управленческого персонала компании входят следующие должности:

директор, заместитель директора, директор по строительству, технический директор, главный инженер, начальник отдела продаж, главный бухгалтер. Сумма доходов

управленческого персонала в 2025 году составила **7 218 649 руб.**, сумма страховых взносов по доходам управленческого персонала составила **1 551 350 руб.**

Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

1. По состоянию на 31.12.2025 произошло сокращение валюты баланса ООО «Хонка-парк» на **555 114 тыс.руб.** в сравнении с этим же показателем на 31.12.2024г.

2. В течение 2025 года по забалансовым счетам ООО «Хонка-парк» произошли следующие изменения:

- в связи с изменением стоимости аренды складского помещения в 2025 году произведено доначисление стоимости объекта в размере **210 000 руб.**
- в связи с изменением стоимости аренды офисного помещения произведено доначисление стоимости объекта на сумму **734 496 руб.**

Т.О. по состоянию на 31.12.2025г. на забалансовых счетах ООО "Хонка-парк" числится сумма в размере **12 009 168 руб.**, состоящая из следующие показатели:

Стоимость арендованного складского помещения	2 430 000
Стоимость арендованного офиса на Шпалерной д.10	8 499 168
Стоимость арендованного автомобиля ГАЗ	1 080 000

3. Во исполнении приказа МФ №48Н от 28.04.08 (ПБУ 11/2008) данный пункт пояснительной записки содержит следующую информацию о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2025г.

- ООО «Росса Ракенне СПб» ИНН 7826009426
Основания, в силу которых сторона является связанной – материнская компания.

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

- Получено от ООО «Росса Ракенне СПб» материалов по договорам купли-продажи на общую сумму **7 320 537 руб.**
- ООО «Росса Ракенне СПб» по соглашению о сотрудничестве по реализации проекта в течении 2025 года оказало услуг в области рекламы на сумму **5 630 000 руб.**
- Оказано строительных услуг ООО «Росса Ракенне СПб» по договорам подряда в 2025 году на общую сумму **89 010 196 руб.**

- Продано строительных материалов ООО «Росса Ракенне СПб» в 2024 году на сумму **30 500 руб.**,
- Получено от ООО «Росса Ракенне СПб» займов на сумму **87 372 376 руб.**, за пользование займами начислены проценты в сумме **321 570 руб.**,
- доход от сдачи в аренду автомобиля ООО «Росса Ракенне СПб» составил **780 000 руб.**,
- Компенсация затрат по расходам на ГСМ по арендованному ООО «Росса Ракенне СПб» автомобилю составила **82 331 руб.**,
- По договору аренды автомобиля ООО «Росса Ракенне СПб» оказало услуг на сумму **1 080 000 руб.**

- Царев Александр Леонидович

Основания, в силу которых сторона является связанной – бенефициар компании.

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

Трудовой договор, вознаграждение составило- **844 687 руб.**

- ООО «ДСМ-Инвест» ИНН 7814540939

Основания, в силу которых сторона является связанной – бенефициар компании Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

ООО «ДСМ Инвест» оказало услуг по аренде офисного помещения на сумму **7 948 296 руб.**

За пользование займом начислены проценты в сумме **773 897 руб.**

- ООО «Архивуд» ИНН 7841495756

Основания, в силу которых сторона является связанной - бенефициар компании

Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

ООО «Архивуд» оказало услуги по проектированию на сумму **1 300 000 руб.**,
получено материалов на сумму **24 405 руб.**

- ООО «КОРТ» ИНН 7814093166

Основания, в силу которых сторона является связанной - бенефициар компании

Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

ООО «Корт» погасило займ в сумме **13 060 000** руб. Начислено процентов за пользование займом **1 736 065** руб.

4. Во исполнении Федерального закона №261-ФЗ от 23.11.09 данная пояснительная записка содержит следующие сведения о потребленных ООО «Хонка-парк» энергоресурсах за 2025 год:

- Потреблена эл.энергия на общую сумму **11 249 035** руб.
- Использовано топливо при работе автомобильного транспорта, на сумму **10 256 886** руб.

5. В 2025 году использован при списании дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам, начисленный в 2024 году в размере **1 552 500** руб. В 2025 году начислен резерв по сомнительным долгам в сумме **266 337** руб.

6. В 2025 году начислен резерв на оплату отпусков в размере **314 663** руб.

7. Стоимость чистых активов Общества: на начало 2025 года — **50 863** тыс. руб., на конец 2025 года — **41 782** тыс. руб.

8. В 2025 г. Общество применяло в бухгалтерском учете Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н). Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2025г составляют **1 539** тыс.руб.

События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние ООО «Хонка-парк» (претензии контрагентов и государственных органов, в т. ч. незаявленные, и прочие существенные обстоятельства) не происходили.

Информация о непрерывности деятельности

ООО «Хонка-парк» не имеет намерения прекратить свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и подтверждает отсутствие событий или условий, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

В связи с введением в 2022, 2023, 2024, 2025 годах экономических санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц и ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается значительное колебание курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, указанные события в 2025 году не повлияли негативно на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества. На данный момент мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния в будущем. Однако, по нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества.

Противодействие коррупции и коммерческому подкупу

В рамках соблюдения требований законов «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 года РФ №272-ФЗ и «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 года №115 ООО «Хонка-парк» выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов при заключении сделок доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, информационная система «Контур»), а также путем запроса у контрагентов правоустанавливающих документов.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Опасности, неопределенности и возможности сопутствуют любому виду деятельности, а вероятности их негативного воздействия в условиях деятельности характеризуются рисками.

Существующие риски хозяйствующего субъекта многочисленны и разнообразны, поэтому в настоящем Годовом отчете за 2025 год все риски, связанные с деятельностью ООО «Хонка-парк» не могут быть перечислены и оценены в полной мере.

Управление рисками в ООО «Хонка-парк» осуществляется в масштабах всего Общества. В основу системы управления рисками положены четко сформулированные цели и задачи, определены принципы разделения обязанностей, разработаны эффективные процедуры контроля со стороны руководства, направленные на своевременное выявление рисков, их оценку, мониторинг и минимизацию негативного влияния. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются с учетом изменений рыночных условий и деятельности ООО «Хонка-парк».

В соответствии с нормами Устава ООО «Хонка-парк» и Федерального закона от 08.02.1988г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» управление рисками Общества находится в компетенции директора.

ООО «Хонка-парк» строит политику по управлению рисками на основе следующих общепринятых принципов управления рисками:

1. Сбор информации.
2. Анализ рисков с точки зрения объективных (выявление зависимостей с учетом накопленной статистики и свойств факторов риска) и субъективных (личный опыт, интуиция) критериев.
3. Оценка вероятности потерь и сравнение размера возможных потерь с ожидаемой прибылью.

В своей деятельности ООО «Хонка-парк» учитывает как внутренние, так и внешние факторы, связанные с экономической и политической конъюнктурой, ситуацией на рынке капитала и труда и другие риски, на характер и уровень которых Общество не

оказывает непосредственного воздействия. Поэтому ООО «Хонка-парк» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, смогут привести к исправлению ситуации, но тем не менее Общество признает, что все нижеуказанные риски могут принять воздействующий характер на деятельность ООО «Хонка-парк» в будущем.

Основными рисками для ООО «Хонка-парк» в будущем возможно будут являться риски, связанные со спадом финансовой активности покупателей, повышением стоимости строительных материалов в следствии колебаний валютных курсов, а также налоговые риски. У нас, как и любой другой коммерческой организации в нашей стране, существует вероятность возникновения непредвиденных финансовых потерь, связанных с введением новых видов налогов, риском налоговой проверки, увеличением размеров налоговых ставок по действующим налогам, изменением порядка и сроков внесения налоговых платежей.

Компания принимает все возможные меры по минимизации данных рисков, регулярно проводит оценку рисков на основании значений общедоступных Критериев самостоятельной оценки рисков для налогоплательщиков, который используется налоговыми органами при планировании выездных налоговых проверок. Кроме того, существует вероятность появления операционных рисков, которые представляют собой в возможности возникновения убытков в результате недостатков в организации деятельности, используемых технологиях, функционировании информационных систем, несанкционированных действий или ошибок сотрудников, а также в результате внешних событий. Управление операционным риском рассматривается Обществом как составная часть общей системы управления рисками и осуществляется в соответствии с Политикой в данной области, нацеленной на предупреждение и/или снижение операционных рисков. Цели политики Общества по управлению операционными рисками реализуются посредством существующей системы разделения полномочий и всесторонней регламентации бизнес-процессов и внутренних процедур; установленных правил и процедур совершения операций и сделок, реализации комплекса мер, направленных на обеспечение информационной безопасности, непрерывности и восстановления деятельности в случае чрезвычайных обстоятельств; постоянного повышения квалификации сотрудников на всех организационных уровнях.

В случае возникновения всех вышеперечисленных рисков, ООО «Хонка-парк» предпримет все разумные способы для их устранения, а при невозможности устранения рисков, уменьшит все возможные негативные последствия.

19.03.2026г. планируемая дата рассмотрения и утверждения бухгалтерской отчетности за 2025года соответствует действующему Федеральному закону от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

19.03.2026г.

Директор ООО «Хонка-парк»

Майоров И.Д.

Главный бухгалтер ООО «Хонка-парк»

Дрозд М.Н.



3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025 20__ г. ²	()	()		()	()							()	()
	за 2024 20__ г. ³	()	()		()	()							()	()
в том числе:	за 2025 20__ г. ²	()	()		()	()							()	()
	за 2024 20__ г. ³	()	()		()	()							()	()
(группа)	за 2025 20__ г. ²	()	()		()	()							()	()
	за 2024 20__ г. ³	()	()		()	()							()	()
из них исключительные права ⁵	за 2025 20__ г. ²	()	()		()	()							()	()
	за 2024 20__ г. ³	()	()		()	()							()	()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	в том числе:								
(группа, объект)	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	в том числе:								
(группа, объект)	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	в том числе:								
(группа, объект)	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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
			записано	по фактическим затратам	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-
в том числе: <i>(группа, объект)</i>	за 2025 г. ²	-	-	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-
из них исключительные права	за 2025 г. ²	-	-	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-
в том числе: <i>(группа, объект)</i>	за 2025 г. ²	-	-	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-
из них исключительные права	за 2025 г. ²	-	-	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-
	за 2025 г. ²	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего в том числе :	за 2025 г	77639	(26839)		(7790)	2563	(5366)					69975	(29374)	
	за 2024 г	79702	(24840)		(3833)	4352	(6351)					77639	(26839)	
	за 2025 г	19511	()		(5227)		()					14284	()	
	за 2024 г	21508	()		(1997)		()					19511	()	
Недвижимое имущество (сооружение)	за 2025 г	947	(720)		()		(94)					947	(814)	
	за 2024 г	947	(626)		()		(94)					947	(720)	
Прочее имущество	за 2025 г	12781	(7896)	126	(2563)	2563	(1374)					10344	(6707)	
	за 2024 г	11011	(7064)	1770	()	1080	(1912)					12781	(7896)	
Транспортные средства	за 2025 г	44400	(18223)		()		(3898)					44400	(22121)	
	за 2024 г	46236	(17150)		(1836)	3272	(4345)					44400	(18223)	
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2024 г	-	()		()		()					-	()	
	за 2024 г. ²	-	()		()		()					-	()	
В том числе:	за 2025 г. ²	-	()		()		()					-	()	
	за 2024 г. ³	-	()		()		()					-	()	
(группа)		-	()		()		()					-	()	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая	накоплен-	поступило	фактическая	накоплен-	амортиза-	обесцене-	фактическая	накоплен-	фактическая	накоплен-ныс
Права пользования активами - всего	за 2025	-	()		()		()					()
	за 2024											
	20__ г. ³	-	()		()		()					()
в том числе:	за 2025											
	20__ г. ²	-	()		()		()					()
	за 2025											
(объект)			-	()		()						()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря		На 31 декабря	
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷	20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	26049	31289	33354	
в том числе:				
Недвижимое имущество (сооружение)	133	227	321	
Прочее имущество	3637	4885	3947	
Транспортные средства	22279	26177	29086	
Неамортизируемые основные средства - всего	14284	19511	21508	
в том числе:				
Земельные участки	14284	19511	21508	
в том числе:				
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-	
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются				
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-	
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости				
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-	

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - в том числе:	-	-	-
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
<i>(группа)</i>	-	-	-
из них	-	-	-
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические	накопленные	запраты	обесценение	списано	принято к учету	фактически	накопленное
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025	-	-	126		(0)	(126)		-
	за 2024	-	-	12904		(0)	(12904)		-
в том числе:	за 2025	-	-	126		(0)	(126)		-
приобретение основных средств	за 2024	-	-	12904		(12904)	(12904)		-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025	-	-	-		(-)	(-)		-
за 2024	-	-	-	-		(-)	(-)		-
в том числе:	за 2025	-	-	-		(-)	(-)		-
(группа)	за 2024	-	-	-		(-)	(-)		-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025	-	-	-		(-)	(-)		-
за 2024	-	-	-	-		(-)	(-)		-
20 г. ³	-	-	-	-		(-)	(-)		-
в том числе:	за 2025	-	-	-		(-)	(-)		-
20 г. ²	-	-	-	-		(-)	(-)		-
(группа)	за 2024	-	-	-		(-)	(-)		-
20 г. ³	-	-	-	-		(-)	(-)		-

Наименование показателя	Период	На начало года		запраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактические	накопленное		обесценение	списано	принято к учету	фактически	накопленное
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025	-	-	-	-	()	()	-	-
	за 2024					()	()		-
В том числе:	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-
В том числе:	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-
В том числе:	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-
В том числе:	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-
В том числе:	за 2025					()	()		-
	за 2024					()	()		-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	20 25 г. ³	20 24 г. ⁶	20 23 г. ¹
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв под обесценение	затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	за 2025 г. ²	356 417	()	()	700 520	(872 329)	()	()	X	X	184 608	()
	за 2024 г. ¹	472 742	()	()	1 035 988	(1 152 313)	()	()	X	X	356 417	()
в том числе	за 2025 г.	79 344	()	()	213 196	(242 440)	()	()	X	X	50 100	()
	за 2024 г. ³	119 820	()	()	368 596	(409 072)	()	()	X	X	79 344	()
Товары	за 2025 г. ³	1 934	()	()	22 387	(24 321)	()	()	X	X	0	()
	за 2024 г.		()	()	47 091	(45 157)	()	()	X	X	1 934	()
Прочее	за 2025 г. ²	275 139	()	()	464 937	(605 568)	()	()	X	X	134 508	()
	за 2024 г. ³	352 922	()	()	620 301	(698 084)	()	()	X	X	275 139	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		0	(0)			(0)	(0)			0	(0)
в том числе:											
(вид)											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		159 745	(1 553)	1 437 979		(1 435 094)	(1 553)	266		162 630	(266)
в том числе:		277 914	(492)	1 116 470		(1 234 639)	(492)	1 553		159 745	(1 553)
Поставщики и подрядчики		112 988	(1 553)	269 612		(342 753)	(1 553)	266		39 847	(266)
Прочие дебиторы		234 036	(492)	415 029		(536 077)	(492)	1 553		112 988	(1 553)
Итого		46 757	()	1 168 367		(1 092 341)	()			122 783	()
		43 878	()	701 441		(698 562)	()			46 757	()
		277 914	(492)	1 116 470		(1 234 639)	(492)	1 553	X	159 745	(1 553)
		159 745	(1 553)	1 437 979		(1 435 094)	(1 553)	266	X	162 630	(266)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2025 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило		погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г. ¹ за 2024 г. ²	930 287	456 474	(576 608)	()	810 153	
в том числе:	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	1 085 686	640 540	(795 939)	()	930 287	
Целевое финансирование	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	875 061	328 980	(547 939)	()	656 102	
Займы	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	1 085 686	585 314	(795 939)	()	875 061	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	55 226	127 494	(28 669)	()	154 051	
в том числе:	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	691 945	1 413 875	(1 839 788)	(0)	55 226	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	798 029	1 678 807	(1 784 891)	(0)	266 032	
Займы	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	524 649	499 123	(901 473)	()	691 945	
в том числе:	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	734 886	408 463	(618 700)	()	122 299	
Займы	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	19 427	31 332	(120)	()	524 649	
в том числе:	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	8 807	10 621	(1)	()	50 639	
Займы	за 2025 г. ² за 2024 г. ³	8 807	10 621	(1)	()	19 427	

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 г. ⁴	103 958	500 905	(547 609)	()
	за 2024 г. ¹	36 320	713 569	(645 931)	(103 958)
Прочие кредиторы	20 г. ²	43 911	382 515	(390 586)	(35 840)
	за 2024 г. ³	18 016	546 154	(520 259)	(43 911)
Итого	за 2025 г. ²	691 945	1 413 875	(1 839 788)	(0)
	за 2024 г. ³	1 883 715	2 319 347	(2 580 830)	(0)

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 2025 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Всего	-	-
в том числе:			
(вид)			

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. ²	301	315	(301)	()	315
	за 2024 г. ³	271	301	(271)	()	301
в том числе:	за 2025 г. ²	301	315	(301)	()	315
	за 2024 г. ³	271	301	(271)	()	301

Резерв на оплату отпусков

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	544 249	563 523
Затраты на оплату труда	46 016	48 274
Отчисления на социальные нужды	10 474	9 742
Амортизация	1 356	3 290
Прочие затраты	65 856	47 909
Итого по элементам	667 951	672 738
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	667 951	672 738

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г. ²		За 2024 г. ³	
	20	г.	20	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. ²	-	-	(-)	-
	за 2024 г. ³	-	-	(-)	-
	в том числе:				
(назначение)	за 2025 г. ²	-	-	(-)	-
	за 2024 г. ³	-	-	(-)	-



Директор _____ Майоров И.Д.
(наименование должности) (расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 26 г.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.