

20.03.2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб»

Раздел 1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «РОССА РАКЕННЕ СПб», именуемое в дальнейшем «Общество», зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга решением от 20.11.1995. Свидетельство о государственной регистрации № 20477.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в инспекции МНС России по Адмиралтейскому району Санкт-Петербурга, о чем выдано Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серия 78 № 008281624 от 05.08.2003, и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц, о чем выдано свидетельство серии 78 № 004304479 от 11.12.2002.

Общество является коммерческой организацией и осуществляет свою деятельность на основе полной самостоятельности, самокупаемости и самофинансирования и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе.

ИНН 7826009426; КПП 784101001; ОГРН 1027810310417.

Юридический адрес Общества: Россия, 191187, Санкт-Петербург, улица Шпалерная, дом № 10, строение 1, помещение 1-Н офис 206

Фактический адрес Общества: Россия, 191187, Санкт-Петербург, улица Шпалерная, д. 10.

Общество имеет представительства, находящиеся по адресам:

- представительство ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» г. Москва (Российская Федерация) по адресу: 121108, г. Москва, ул. Минская, д.1Б;
- представительство ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» г. Пермь (Российская Федерация) по адресу: 614007, Пермский край, г. Пермь, ул. Николая Островского, д. 59/1, оф. 1002/2;

В 2025 году ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» закрыло:

- представительство ООО «РОССА РАКЕННЕ СПб» г. Новосибирск (Российская Федерация), по адресу: 630132, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Челюскинцев, д. 18/2, пом.72;
- представительство в республике Беларусь. Дата регистрации представительства – 14.06.2015 г. Адрес: 220062, Республика Беларусь, г. Минск, пр. Победителей, д. 141, пом.3.

ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» является единственным участником ООО «Хонка-парк», зарегистрированного по адресу: Россия, 191187, Санкт-Петербург, улица Шпалерная, дом № 10, строение 1, помещение 1-Н офис 310.

На 01.01.2025 г. ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» являлось единственным участником ТОО «Хонка восток», зарегистрированного в республике Казахстан, 050063, г. Алматы, Ауэзовский район, микрорайон Достык, ул. Садвакасова, дом 185. В феврале 2025 года была произведена ликвидация ТОО «Хонка-Восток». Таким образом, на 31.12.2025 г. участие в КИК у ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» отсутствует.

В 2025 году в составе участников общества изменений не было. На 31.12.2025г. учредителями ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» являются:

Царев А. Л. – 70%,

ООО «Архивуд» – 30%.

Генеральный директор ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» - Царев А.Л.

В 2025 году общество осуществляло деятельность по продаже, проектированию и строительству деревянных домов, оказывало консультационные услуги, услуги по ведению рекламной кампании, услуги по привлечению клиентов в рамках исполнения обязательств по агентскому договору.

Для осуществления основных видов деятельности Общество является членом следующих профессиональных сообществ:

- Саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение строителей Санкт-Петербурга», основанной на членстве лиц, осуществляющих строительство (рег. № СРО-С-003-22042009). Дата и номер решения о приеме ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» в члены СРО: № 32-09 от «24» декабря 2009 г.

- Саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение проектировщиков», основанной на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации (рег. № СРО-П-031-28092009). Дата и номер решения о приеме ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» в члены СРО: № 15-09 от «23» ноября 2009 г.

Общество относится к субъектам малого и среднего бизнеса согласно ст. 4 ФЗ № 209-ФЗ от 24.07.2007 г. В Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства находится с 01.08.2016 года.

На 31.12.2025 г. общество имеет счета в следующих банках:

- Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк» г. Санкт-Петербург - расчетный счет в рублях РФ, валютный расчетный и валютный транзитный счета (в ЕВРО);

- Ф-л «СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА» АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»- расчетный счет в рублях, валютный расчетный и валютный транзитный счета (в ЕВРО, ДОЛЛАРАХ США, КАЗАХСТАНСКИХ ТЕНГЕ);

- АКБ «Абсолют Банк» (ПАО) г. Москва - расчетный счет в рублях;
- филиал Банка «ВБРР» (АО) в г. Санкт-Петербург - расчетный счет в рублях;
- филиал «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО "АЛЬФА-БАНК, г Санкт-Петербург- расчетный счет в рублях;

- АО «Морской Банк» - расчетный счет в рублях, валютный расчетный и валютный транзитный счета (в ДОЛЛАРАХ США и ТУРЕЦКИХ ЛИРАХ);

Среднесписочная численность компании в 2025 году - 41 человек.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом №1/УП-2025 от 29.12.2024 г. Бухгалтерский и налоговый учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.11, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29 июля 1998 года №34н, приказ Минфина от 24.12.10 № 186н, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утв. Приказом МФ РФ от 06.10.08 № 106н, другими нормативными документами МФ РФ, Налогового Кодекса РФ, Федерального Закона РФ № 250-ФЗ от 03.07.16, ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 14/2022, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021.

2.1. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.2. Учет основных средств

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС вести в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Основные средства принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление основного средства, за исключением НДС.

Активы, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, стоимостью до 100.000 руб. за единицу для целей бухгалтерского учета учитывать в составе материально-производственных запасов.

Амортизацию по всем объектам основных средств производить линейным способом.

Переоценку основных средств, находящихся на балансе на 1-ое января не производить.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего периода.

Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, предусмотренном международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022.

Учет капитальных вложений в нематериальные активы вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Все объекты нематериальных активов после признания оценивать по первоначальной стоимости. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования или нематериальные активы, которые еще не готовы к использованию (капитальные вложения), тестируются на обесценение независимо от наличия признаков обесценения.

Срок полезного использования объектов нематериальных активов устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация нематериального актива начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта нематериального актива, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы нематериальных активов амортизируются линейным способом.

2.4. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

При поступлении материалы и комплектующие отражать в учете по фактической себестоимости единицы запасов. При отпуске материалов в эксплуатацию и ином их выбытии оценку для целей бухгалтерского учета производить по их фактической стоимости.

Для отражения ТЗР по импортным материалам учет вести по счету 10 «Материалы» субсчет 17 «Транспортно-заготовительные расходы» и при фактическом дальнейшем использовании импортных материалов, списывать учтенные ТЗР на соответствующие счета затрат.

В соответствии с п.30 ФСБУ 5/2019 производится проверка запасов организации на обесценение, т.е. превышение фактической стоимости запасов над их чистой стоимостью продажи по состоянию на 31.12.2025 г. Признаками обесценения могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение рыночной стоимости, сужение рынка сбыта запасов.

Проверка запасов на обесценение осуществляется в процессе проведения инвентаризации на конец отчетного периода, перед составлением годовой финансовой отчетности. Запасы рассматриваются в разрезе отдельных групп (сырье, материалы, ГСМ, инвентарь, товары для перепродажи и пр.).

На основании Акта, созданного по результатам проверки запасов на обесценение и при выявлении существенных признаков их обесценения производится создание резерва под обесценение запасов.

2.5. Учет расходов

Формирование информации о расходах осуществлять в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом МФ РФ от 06.05.99 №33н.

Вести учет расходов по видам деятельности.

Учет расходов на продажу и продвижение товаров вести в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация, транспортные расходы по доставке товаров покупателям, рекламные расходы и др.) в целом по предприятию. (Котловой метод).

2.6. Порядок формирования резервов

В 2025 г. в бухгалтерском учете формировать резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам. Поскольку в ходе проведения проверки запасов организации на обесценение признаков существенного их обесценения не выявлено Резерв под обесценение запасов не создавался.

Порядок формирования резервов определен в учетной политике.

2.7. 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.

В составе доходов от обычных видов деятельности учитывать выручку от продажи товаров, работ, услуг исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.8. Пересчет в рубли величины денежных потоков и обязательств выраженных в иностранной валюте

Денежные потоки по расчетным валютным счетам пересчитываются в рубли на дату совершения операций, а также на последнюю дату месяца.

Обязательства по расчетам с поставщиками и покупателями в иностранной валюте пересчитываются в рубли на последнюю дату месяца.

Раздел 3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

На 31.12.2025 года валюта баланса незначительно увеличилась по сравнению с ее значением на 31.12.2024 год и составила 361 521 тыс. рублей, в то время как на 31.12.2024 года валюта баланса составляла 351 315 тыс. рублей. Увеличение составило 10 206 тыс. руб., что соответствует 2,91%.

3. 1. Нематериальные активы

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесече- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесче- нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесече- ние
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесечение			перво- начальная (переоце- ненная) стои- мость	накоп- ленная аморти- зация	перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амор- тиза- ция и обесечение		
Нематериальные активы - всего	за 20 25 г. ²	845	(724)		()		(18)						845	(742)
	за 20 24 г. ³	845	(604)		()		(121)						845	(724)
в том числе:	за 20 25 г. ²	845	(724)		()		(18)						845	(742)
Другие НМА (сайт)	за 20 24 г. ³	845	(604)		()		(121)						845	(724)
	за 20 г. ²		()		()		()							()
из них исключи- тельные права ⁴	за 20 г. ³		()		()		()							()

3.1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 20 25 г. ²	-	(-)		()								-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)		()								-	(-)
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	(-)		()								-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)		()								-	(-)
(группа)	за 20 25 г. ²	-	(-)		()								-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)		()								-	(-)
из них исключительные права ⁵	за 20 25 г. ²	-	(-)		()								-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)		()								-	(-)

3.1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁴	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	103	121	241
в том числе:			
Другие НМА (сайт)	103	121	241
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁴	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г.
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)	-	-	-

3.1.5. 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 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									

3.1.6. 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 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)						
из них исключительные права	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)						
из них исключительные права	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	-

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г. ²	9481	(7438)		(244)	228	(675)			225			9237	(7660)
	за 20 24 г. ³	9165	(6649)	430	(114)	114	(1500)			597			9481	(7438)
в том числе:	за 20 25 г. ²	7167	(5619)		(244)	228	(522)			206			6923	(5707)
Офисное оборудование	за 20 24 г. ³	6851	(5028)	430	(114)	114	(1302)			597			7167	(5619)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 25 г. ⁴	211	(169)		(0)		(19)			0			211	(188)
	за 20 24 г. ⁵	211	(150)		(0)		(19)			0			211	(169)
Другие виды основных средств	за 20 25 г. ⁶	2103	(1650)		(0)		(134)			19			2103	(1765)
	за 20 24 г. ⁷	2103	(1471)		(0)		(179)			0			2103	(1650)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г. ²	0	(0)		(0)		(0)			0			0	(0)
	за 20 24 г. ³	0	(0)		(0)		(0)			0			0	(0)
в том числе:	за 20 25 г. ²	0	(0)		(0)		(0)			0			0	(0)
(группа)	за 20 24 г. ³	0	(0)		(0)		(0)			0			0	(0)

3.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

3.2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 Декабря 20 25 г. ²	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	1577	2043	2516
в том числе:			
Офисное оборудование	1216	1548	1823
Производственный и хозяйственный инвентарь	23	42	61
Другие виды основных средств	338	453	632
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законосертифицированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

3.2.4. 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	-	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		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 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	0		430		(0)	(430)	0	
в том числе:	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	0		430		(0)	(430)	0	
Оборудование (объекты основных средств)	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	500		0		(500)	(0)	0	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	500		0		(500)	(0)	0	
в том числе:	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	500		0		(500)	(0)	0	
Прочие	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	0		0		(0)	(0)	0	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	0		0		(0)	(0)	0	
в том числе:	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	0		0		(0)	(0)	0	
(группа)	за 20 25 г. ²	0		0		(0)	(0)	0	
	за 20 24 г. ³	0		0		(0)	(0)	0	

3.2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		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 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

3.3. Финансовые вложения

3.3.1. 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/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	31 933		65 429	(33 528)					63 834	
	за 20 24 г. ³	40 421		23 940	(32 428)					31 933	
в том числе:											
3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов	за 20 25 г. ²	292		0	(210)					82	
	за 20 24 г. ³	292		0	(0)					292	
Предоставленные займы (юр. лица)	за 20 25 г. ²	30 157		65 429	(33 046)					62 540	
	за 20 24 г. ³	40 129		22 100	(32 072)					30 157	
Предоставленные займы (физ. лица)	за 20 25 г. ²	1 484		0	(272)					1 212	
	за 20 24 г. ³	0		1 840	(356)					1 484	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	310		0	(310)					0	
	за 20 24 г. ³	0		655	(345)					310	
в том числе:											
Предоставленные займы (юр. лица)	за 20 25 г. ²	0		0	(0)					0	
	за 20 24 г. ³	0		0	(0)					0	
Предоставленные займы (физ. лица)	за 20 25 г. ²	310		0	(310)					0	
	за 20 24 г. ³	0		655	(345)					310	
Итого	за 20 25 г. ²	32 243		65 429	(33 838)					63 834	
	за 20 24 г. ³	40 421		24 595	(32 773)					32 243	

3.3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

3.4. Прочие внеоборотные 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 основных	фактически е затраты	накоплен ное обесцене ние
Прочие внеоборотные активы - всего	за 20 25 г. ²	7 286				(7286)	()	0	
	за 20 24 г. ³	7 786				(500)	()	7 286	
в том числе: Объекты недвижимости в рамках (инвестиционного договора) для последующей перепродажи	за 20 25 г. ²	7 286				(7 286)	()	0	
	за 20 24 г. ³	7 286				(0)	()	7 286	
Прочие	за 20 25 г. ²	0				(0)	()	0	
	за 20 24 г. ³	500				(500)	()	0	

3.5. Запасы

3.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 20 25 г. ²	12 972	()	219 667	(198 824)			X	X	33 815	()
	за 20 24 г. ³	103 717	()	184 313	(275 058)			X	X	12 972	()
в том числе: 3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов	за 20 25 г. ²	5 660	()	25 462	(25 467)			(1)		5 654	()
	за 20 24 г. ³	79 473	()	72 296	(146 105)			(4)		5 660	()
Материалы	за 20 25 г. ²	6 941	()	30 812	(2 625)			(18 221)		16 907	()
	за 20 24 г. ³	6 970	()	4 247	(2 825)			(1 451)		6 941	()
Затраты в незавершенном производстве	за 20 25 г. ²	0	()	88 262	(95 434)			18 222		11 050	()
	за 20 24 г. ³	0	()	18 640	(20 095)			1 455		0	()
Прочие	за 20 25 г. ²	371	()	75 131	(75 298)			0		204	()
	за 20 24 г. ³	17 274	()	89 130	(106 033)			0		371	()

3.5.2. Запасы, 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 # 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
3.1.2. Нематериальные активы, созданные организацией	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

3.6. Дебиторская задолженность

3.6.1. 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		списано			переклассифицировано	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 20 25 г. ²	-	(-)			()	()			-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)			()	()			-	(-)
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	(-)			()	()			-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)			()	()			-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. ²	424581	(132729)	611636	9182	(657638)	(44)			387717	(133741)
	за 20 24 г. ³	437274	(120495)	902533	0	(915226)	(0)			424581	(132729)
в том числе:	за 20 25 г. ²	35710	(0)	216100	0	(238736)	(0)			13074	(331)
	за 20 24 г. ³	14233	(786)	314109	0	(292632)	(0)			35710	(0)
Поставщики и подрядчики	за 20 25 г. ²	372325	(132663)	61946	0	(120443)	(0)			313828	(133295)
	за 20 24 г. ³	379069	(119475)	60967	0	(67711)	(0)			372325	(132663)
Прочие дебиторы и кредиторы	за 20 25 г. ²	16546	(66)	333590	9182	(298459)	(44)			60815	(115)
	за 20 24 г. ³	43972	(234)	527457	0	(554883)	(0)			16546	(66)
Итого	за 20 25 г. ²	424581	(132729)	611636	9182	(657638)	(44)		X	387717	(133741)
	за 20 24 г. ³	437274	(120495)	902533	0	(915226)	(0)		X	424581	(132729)

3.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 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)	-	-	-	-	-	-

3.7. Обязательства

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

3.7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценки и ликвидации)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	0	30500	0	(0)	(0)		30500
	за 20 24 г. ³	0	0	0	(0)	(0)		0
в том числе: Долгосрочные займы	за 20 25 г. ²	0	30500	0	(0)	(0)		30500
	за 20 24 г. ³	0	0	0	(0)	(0)		0
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	336286	589136	1433	(601887)	(44)		324924
	за 20 24 г. ³	470432	810975	0	(929161)	(15960)		336286
в том числе: Покупатели и заказчики	за 20 25 г. ²	280749	111809	0	(162339)	(0)		230219
	за 20 24 г. ³	433044	151135	0	(287665)	(15765)		280749
Поставщики и подрядчики	за 20 25 г. ²	34883	129287	0	(121878)	(0)		42292
	за 20 24 г. ³	24944	71156	0	(61217)	(0)		34883
Прочие	за 20 25 г. ²	20654	348040	1433	(317670)	(44)		52413
	за 20 24 г. ³	12444	588684	0	(580279)	(195)		20654
Итого	за 20 25 г. ²	336286	619636	1433	(601887)	(44)	X	355424
	за 20 24 г. ³	470432	810975	0	(929161)	(15960)	X	336286

3.7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

3.7.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	103	121	85) (-)	139	
	за _____ 20 24 г. ³	137	94	128) (-)	103	
в том числе: Резерв на оплату отпусков	за _____ 20 25 г. ²	103	121	85) (-)	139	
	за _____ 20 24 г. ³	137	94	128) (-)	103	

3.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

3.9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Материальные затраты	20566	4112
Затраты на оплату труда	34746	38303
Отчисления на социальные нужды	7925	7963
Амортизация	693	1620
Прочие затраты	143309	129644
Итого по элементам	207239	181642
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-11044	90592
Итого расходы по обычным видам деятельности	196195	272234

3.10. Государственная помощь

3.10.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

3.10.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за <u>20 25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>20 24</u> г. ³	-	-	(-)	-
в том числе: (назначение)	за <u>20 25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>20 24</u> г. ³	-	-	(-)	-

3.11. Об основных средствах, полученных в аренду и числящихся за балансом

Предприятие арендует объекты основных средств. Поскольку аренда данных объектов осуществляется по договорам краткосрочной аренды сроком не более 12 месяцев, то по данным объектам ФСБУ 25/2018 не применяется. По состоянию на 01.01.2025 г. на забалансовых счетах организации числились основные средства, общей стоимостью – 15 605 тыс. руб. В течение 2025 г. общее уменьшение стоимости основных средств, полученных в аренду и числящихся за балансом, составило 317 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. на забалансовых счетах организации числятся средства, общей стоимостью – 15 605 тыс. руб., а именно:

1. Офис - г. Москва, ул. Минская, д. 1Б, площадью 590,60 кв. м., 16 машиномест площадью 244,69 кв. м., Дог. № 004/20 от 01.04.2020 г. Срок аренды 01.01.26-30.11.26, стоимость аренды без НДС за 11 месяцев составляет 11 017 959,03 руб.
2. Офис - г. Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 10 стр. 1, пом. 1-Н (оф.201-209, 214-219), общей площадью 227 кв. м. Дог. № 2/11 от 01.08.2025 г. Срок аренды 11 мес. (01.08.25-30.06.26), стоимость без НДС составляет 3 317 983,34 руб.;
3. Легковой автомобиль TOYOTA CAMRY 2018 года выпуска. Дог. № 3/АМ/1 от 01.01.2023 г., ДС 3 от 29.09.2025 г. Срок аренды в соотв. с ДС 3 01.10.25-31.08.26 года, стоимость без НДС составляет 588 729,53 руб.
4. Грузовой автомобиль ГАЗ-А22R32, 2017 года выпуска. Дог. № 01/02/24-АТС от 21.02.2024 г., ДС № 1 от 20.02.2025 г. Срок аренды 21.02.25-20.02.26 года, стоимость без НДС составляет 600 000,00 руб.

Были сняты с забалансового учета в 2025 г., следующие объекты недвижимости:

1. Офис – республика Беларусь, 220062, г. Минск, пр. Победителей, д. 141, пом.3, площадью 13,6 кв. м. Дог. № 6534 от 18.09.2024 г. Срок аренды 12 мес., стоимость аренды составляет 16 007,44 руб. (12 мес. * 45 бел. руб. по курсу 29,6434 ЦБ РФ на 31.12.24)

Раздел 4. Информация о доходах и расходах организации.

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

Обороты фирмы в 2025 году уменьшились, по сравнению с 2024 годом.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг уменьшилась по сравнению с прошлым годом на 72 800 тыс. руб. (28,89 %) и составила - 179 183 тыс. рублей, а за аналогичный период прошлого года – 251 983 тыс. рублей;

- Выручка от проданных товаров – 34 447 тыс. руб.;
- Выручка от проданных СМР – 99 405 тыс. руб.;
- Выручка от проектных работ - 10 590 тыс. руб.;
- Агентское вознаграждение – 2 590 тыс. руб.;
- Выручка от проч. услуг (в т.ч. консультационных, рекламных и др.) – 32 151 тыс. руб.;

Себестоимость продаж за 2025 год составила 120 896 тыс. руб., в т.ч.:

- Себестоимость проданных товаров – 25 462 тыс. руб.
- Себестоимость проданных СМР (включает в себя стоимость материалов и субподрядных работ) – 82 150 тыс. руб.
- Себестоимость проч. услуг (в т.ч. консультационных, рекламных и др.) – 13 284 тыс. руб.;

Расходы на приобретение и потребление энергетических ресурсов с учетом НДС(20%), в 2025 году составили 658 тыс. руб., расходы на ГСМ при работе арендуемого автомобиля составили 82 тыс. руб. (информация раскрыта в соотв. Ф3 № 261-ФЗ от 23.11.09)

Коммерческие расходы составили – 75 299 тыс. рублей, в т.ч.:

- расходы на оплату труда, страховые взносы и другие аналогичные платежи – 42 671 тыс. рублей;
- отчисления в резерв на оплату отпусков – 121 тыс. руб.;
- амортизация (осн.ср, н/а) – 693 тыс. руб.;
- расходы на рекламу – 8 882 тыс. руб.;
- расходы на аренду – 16 690 тыс. руб.;
- транспортные услуги - 75 тыс. руб.;
- проч. – 6 167 тыс. руб.

Убыток от продаж в 2025 г. составил 17 012 тыс. рублей, по итогам 2024 г. убыток от продаж составлял – 20 251 тыс. рублей.

Проценты к получению в 2025 году составили 674 тыс. руб.

Прочие доходы общества в 2025 году составили 10 216 тыс. рублей, в том числе:

- доходы от сдачи в субаренду (показатель отображен свернуто, за вычетом расходов) – 300 тыс. руб.;
- положительные курсовые разницы (без учета курс. разниц от покупки/продажи валюты от офиц.)– 465 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки – 9 182 тыс. руб.
- проч. – 269 тыс. руб.

Прочие расходы общества в 2025 году составили - 5 231 тыс. рублей, в том числе:

- отрицательные курсовые разницы (без учета курс. разниц покупки/продажи валюты от офиц.)– 731 тыс. руб.;
- услуги банка – 856 тыс. руб.;
- расходы на благотворительность – 75 тыс. руб.;
- резервы по сомнительным долгам – 1 136 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки – 1 433 тыс. руб.;
- проч. – 1 000 тыс. руб.

Убыток общества до налогообложения составил – 11 353 тыс. рублей.

По данным налогового учета организацией в 2025 г. была получена прибыль в размере 578 тыс. руб. Доходы, исключаемые из налогооблагаемой прибыли, а также сумма убытка, уменьшающего налоговую базу за налоговый период в 2025 году, отсутствуют. Начисленный налог на прибыль равен 144 тыс. руб. Данный показатель отражен в Отчете о финансовых результатах по строке (2411).

За 2025 г. общее изменение показателя отложенных налоговых активов составило 2 529 тыс.руб. (в сторону увеличения). Общее изменение отложенных налоговых обязательств составило 89 тыс. руб. (в сторону увеличения). Величина отложенного дохода по налогу на прибыль, отраженного по строке (2412) отчета о финансовых результатах компании за 2025 г. составил 2 439 тыс. руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу. К

управленческому персоналу относятся генеральный директор, директора Московского/Пермского/Новосибирского представительства, заместитель директора Московского представительства, заместитель директора по строительству, начальники отдела продаж по Санкт-Петербургу/Московского представительства, начальники отдела рекламы/ отдела развития, руководители юридического отдела/ отдела маркетинга и рекламы, финансовый директор, главный бухгалтер.

Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчётного периода и 12 месяцев после отчётной даты):

- оплата труда за отчётный период – 12 551 тыс. руб.;
- премии – 2 115 тыс. руб.
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчётном периоде – 1 270 тыс. руб.
- начисленные страховые взносы - 3 221 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения: не выплачивались.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах.

Во исполнении приказа МФ № 48Н от 28.04.2008 г. (ПБУ 11/2008) данный пункт пояснений раскрывает информацию о связанных сторонах на 31.12.2024 г.:

1. Царев Александр Леонидович

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредитель организации (70% УК)

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

Трудовой договор. Вознаграждение за исполнение трудовых обязанностей – 2 082 тыс. руб.

Дивиденды не выплачивались.

2. ООО «Хонка-Парк»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, ул. Шпалерная, д. 10 строение 1, помещение 1-Н, офис 310.

ИНН, ОГРН юридического лица- 4703038220,1034700564282

Основания, в силу которых сторона является связанной - 100% доли участника

Виды операций со связанными сторонами и их объем:

ООО «Хонка-парк» является «Заказчиком (покупателем, заказчиком, принципалом)».

Объем реализации за 2025 г. составил – 14 031 тыс. руб.;

ООО «Хонка-парк» является «Поставщиком (субподрядчиком)» товаров, работ, услуг.

Объем полученных, товаров, работ услуг за 2024 г. составил – 89 821 тыс. руб.;

Величина выданного в 2025 г. ООО «Хонка-парк» процентного займа составила – 44 588 тыс. руб.; также был осуществлен возврат выданного займа в объеме – 28 669 тыс. руб.

Величина выданного в 2025 г. ООО «Хонка-парк» целевого беспроцентного займа составила – 42 785 тыс. руб.;

Сумма начисленных в 2025 г. процентов по договору займа – 321,6 тыс. руб.;

Сумма выставленной ООО «Хонка-парк» компенсации расходов на ГСМ по арендованному автомобилю – 82,3 тыс. руб.

Дивиденды не выплачивались.

3. ООО «Архитектурная студия»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, д. 10, строение 1, помещение 1-Н, офис 304

ИНН, ОГРН юридического лица- 7825123239, 10378430339508

Основания, в силу которых сторона является связанной - Бенефициар компаний - Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2025 г. составил – 0 руб.

4. ООО «КОРТ»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, д. 10, стр. 1, помещение 1-Н, офис 104

ИНН, ОГРН юридического лица- 7814093166, 1027807577676

Основания, в силу которых сторона является связанной - Бенефициар компаний - Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами:

- ООО «КОРТ» является «Заказчиком (покупателем)». Объем реализации за 2025 г. составил – 11 640 тыс. руб.

5. ООО «Дача»

Фактическое место нахождения – СПб, Курортный район, г. Сестрорецк, Приморское шоссе, д.319, лит.А

ИНН, ОГРН юридического лица - 7843307704, 1089847136411

Основания, в силу которых сторона является связанной - Бенефициар компаний - Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2025 г. составил – 0 руб.

6. ООО «ДАЧА ИНВЕСТ»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, дом 10, строение 1, помещение 1-Н, офис 220.

ИНН, ОГРН юридического лица - 7841047850, 1167847424480

Основания, в силу которых сторона является связанной - Бенефициар компаний - Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами:

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2025 г. составил – 0 руб.

7. ООО «ДСМ-Инвест»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, улица Шпалерная, дом 10, строение 1, помещение 1-Н, офис 312.

ИНН, ОГРН юридического лица - 7814540939, 1127847348463

Основания, в силу которых сторона является связанной - Бенефициар компаний - Царев А.Л.

Виды операций со связанными сторонами:

- частично погашено по ранее выданному договору займа в 2025 г. (путем зачета взаимных требований) – 1 527 тыс. руб.

- проценты по договору займа, начисленные за 2025 г. - 79 тыс. руб.

- ООО «ДСМ Инвест» оказывало ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» услуги по аренде офисных помещений. Объем операций за 2025 г. составил – 4 127 тыс. руб.

8. ООО «АРХИВУД»

Фактическое место нахождения – 191187, СПб, ул. Шпалерная, дом 10, стр. 1, пом. 1-н, офис 105

ИНН, ОГРН юридического лица - 7841495756, 1147847030759

Основания, в силу которых сторона является связанной - Учредитель ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» (30% УК)

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2025 г. составил – 0 руб.

9. ТОО «ХОНКА ВОСТОК» - ЛИКВИДИРОВАНО В 2025 ГОДУ

Фактическое место нахождения – 050063, Казахстан, г. Алматы, Ауэзовский район, микрорайон Достык, улица Садвакасова, дом 185.

VIN юридического лица - 151240006543

Основания, в силу которых сторона являлась связанной - 100% доли участника

Виды операций со связанными сторонами:

Объем операций за 2025 г. составил – 0 руб.

Дивиденды не выплачивались.

Раздел 6. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации.

Существующие риски разнообразны, и основные потенциально-возможные риски, связанные с деятельностью Общества изложены ниже, однако в настоящем Годовом отчете за 2025 год не могут быть перечислены или оценены все потенциальные риски, в том числе экономические, политические и иные риски, которые присущи любым инвестициям в Российской Федерации.

Политика и системы управления рисками регулярно анализируются с учетом изменений рыночных условий и деятельности ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ».

В случае возникновения одного или нескольких из перечисленных ниже рисков, ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» предпримет все разумные способы для их устранения, а при невозможности устранения рисков, уменьшит все возможные негативные последствия, вызванные наступлением событий, описанных ниже.

ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» учитывает как внутренние, так и внешние факторы, связанные с экономической и политической ситуацией, ситуацией на рынке и другие риски, на характер и уровень которых Общество не оказывает непосредственного воздействия. Поэтому, ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» 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 влиять на деятельность ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» в будущем.

6.1. 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 проводим оценку рисков на основании значений общедоступных Критериев самостоятельной оценки рисков для налогоплательщиков, используемых налоговыми органами при планировании выездных налоговых проверок.

6.2. Операционные риски

Состоят 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; построения системы внутреннего контроля за соблюдением лимитной дисциплины; 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.

Раздел 7. Прочая информация.

7.1. События после отчетной даты, а так же условные факты хозяйственной деятельности, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние Общества (претензии контрагентов и государственных органов, в т. ч. незаявленные, и прочие существенные обстоятельства) : поскольку к концу 1 кв. 2026 г. тенденции к отмене экономических санкций введенных ЕС на поставку отдельных видов товаров (в т.ч. конструкций сборных деревянных в компонентах) в РФ не наблюдается, то в 2026 году у организации роста показателя выручки не ожидается.

7.2. Информация о непрерывности деятельности

ООО «РОССА РКЕННЕ СПБ» 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 году экономических санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональных санкций 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. Так же, в 2022 году, ЕС ввел запрет на ввоз на территорию РФ товара с кодом ТНВЭД 9406109000 «конструкции сборные деревянные в компонентах». Поэтому наша компания вынуждена была приостановить взаимоотношения с финским поставщиком «Honkarrakenne OYj». 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.

Указанные события оказали негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества. На данный момент мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния в будущем. Однако, в настоящее время, наша компания осуществляет активный поиск Российских производителей конструкций сборных деревянных в компонентах для возможности альтернативного импортозамещения поставляемого ранее аналогичного товара из Финляндии. Таким образом, по нашему мнению, указанное выше негативные события не приведут к нарушению принципа непрерывности деятельности Общества.

7.3.Противодействие коррупции и коммерческому подкупу

В рамках соблюдения требований законов №272-ФЗ от 25.12.2008 года «О противодействии коррупции» и №115 -ФЗ от 07.08.2001 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ» 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.

Генеральный директор
ООО «РОССА РАКЕННЕ СПБ»

Царёв А.Л.

Главный бухгалтер

Остапук Н.Е.



20.03.2026 г.