

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»
Сокращенное наименование: ООО «Надежда»

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда» создано 29 января 2016 года (Свидетельство серии 26 № 004230633 выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 11 по Ставропольскому краю) путем реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества «Надежда» (Свидетельство серии 26 № 002753455 от 04.05.2006 г. выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 5 по Ставропольскому краю).

Основной государственный регистрационный номер – 1162651051640

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Надежда» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 356240 Ставропольский край, Шпаковский район, г. Михайловск, ул. Тракторная, д.14, офис 400

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 356240 Ставропольский край, Шпаковский район, г. Михайловск, ул. Тракторная, д.14, офис 400

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 71.12.2

Контрагентами Общества преимущественно являются население и организации Шпаковского муниципального района.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 210,0 тыс. руб., полностью оплачен. С 05.11.2024г. единственный учредитель - Дранец Надежда Александровна, владеет 100% долей.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере Общества:

С 01 июня 2023 г. генеральный директор Общества Мовсесян Альберт Зинаворович, назначенный на основании решения единственного участника от 30.05.2023г.

Главный бухгалтер Общества Перминова Елена Владимировна назначена в соответствии с приказом от 31.05.2021 г. № 09-к.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности, применяемыми в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером с применением программного обеспечения 1С: Предприятие 8.3.

Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Учет основных средств

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: п. п. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация не проверяет ОС на обесценение. (Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение. (Основание: п. п. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

Арендованные объекты основных средств, не относящиеся к правам пользования активами, отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Учет нематериальных активов

Нематериальные активы за отчетный период не отражались.

Стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н применяется начиная с отчетности за 2024г. Обществом проведена оценка активов на соответствие их критериям нематериальных активов. Активы, соответствующие признакам нематериальных активов в связи с применением указанного стандарта на 01.01.2025 г. не выявлены.

Учет запасов

К запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов учитываются в том числе предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев. Учет данных активов после передачи в эксплуатацию до их списания (ликвидации) ведется на забалансовых счетах.

Единицей учета запасов является отдельный объект, или иная единица (кг, м, шт., упаковка и т.д.).

После признания запасов в бухгалтерском учете допускаются последующие изменения единиц их учета.

Для целей бухгалтерского учета запасы подлежат классификации по видам исходя из их предназначения на каждом этапе операционного цикла организации.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы»).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: п. п. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

Учет кредитов и займов

Порядок учета расходов по кредитам и займам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением Обществом обязательств, производится в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Дебиторская задолженность

Учет дебиторской задолженности ведется по контрагентам и по договорам.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. (Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается в отчетности за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Учет аренды

Организация относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность и на основании п. 11 ФСБУ 25/2018. Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- имеется право на получение выручки;
- существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

В составе доходов по обычным видам деятельности Общества в 2025 г. учитывались:

- доходы от предоставления услуг по разработке рабочей документации для газификации объекта;
- доходы от сдачи в наем собственного имущества;
- другие доходы, связанные с осуществлением основных видов деятельности.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, учитываются в составе прочих доходов, в том числе выручка от реализации ТМЦ.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Согласно учетной политике, расходы по обычным видам деятельности ведутся на счете 20 «Основное производство».

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ (оказанию услуг) ведется по соответствующим видам деятельности с разбивкой по подразделениям в разрезе статей затрат.

Расходы, связанные с продажей и выполнением работ (оказанием услуг) формируются по соответствующим видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ (услуг) без учета общехозяйственных расходов.

Учет управленческих (общехозяйственных) расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Согласно учетной политике, управленческие расходы ведутся на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Управленческие расходы, учитываются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть и списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности (по дебету счета 90 «Продажи», соответствующий субсчет).

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем (лицензиатом) в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

Капитал

В 2025 году Обществом выплачены дивиденды в сумме 8 405 882,0 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

В соответствии с пунктом 10.2 Устава, статьей 30 (пункт 1) Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» создан резервный фонд в размере 31 500 рублей путем отчислений 5% от чистой прибыли пока сумма фонда не достигла 15% уставного капитала.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1998 № 49, и закреплены в Учетной политике.

Инвентаризация в Обществе проводится:

- запасов – ежегодно с 01 октября по 31 декабря отчетного года;
- основных средств один раз в три года;

- денежных средств в кассе в течение отчетного года на основании распоряжения генерального директора;
- иных активов и обязательств ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года

Бухгалтерская отчетность

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп. В состав упрощенной бухгалтерской отчетности включаются: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения (для коммерческих организаций).

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Согласно пункту 28 Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», в отчёте о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются.

В связи с этим, соответствующие корректировки показателей на 31.12.2024г. были применены в бухгалтерской отчетности за 2025 год и приведены ниже в таблице:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2024г. до корректировки	Корректировка	На 31.12.2024г. после корректировки
Прочие доходы	2340	32 858	-25 559	7 299
Прочие расходы	2350	(27 689)	-25 559	(2 130)

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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		переклассифицировано	
					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 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.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.
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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			
					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	3а 2025 г.	79 864	(34 848)	-	(250)	250	(2 701)	-	-	-	-	-	79 614	(37 299)
	3а 2024 г.	79 864	(32 146)	758	(758)	-	(2 701)	-	-	-	-	-	79 864	(34 848)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	704	(235)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	704	(248)
	3а 2024 г.	704	(222)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	704	(235)
Сооружения	3а 2025 г.	45 825	(4 292)	-	-	-	(1 119)	-	-	-	-	-	45 825	(5 411)
	3а 2024 г.	45 825	(3 172)	-	-	-	(1 119)	-	-	-	-	-	45 825	(4 292)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 354	(1 354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 354	(1 354)
	3а 2024 г.	1 354	(1 354)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 354	(1 354)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	141	(141)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141	(141)
	3а 2024 г.	141	(141)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	141	(141)
Транспортные средства	3а 2025 г.	30 111	(28 502)	-	(250)	250	(1 558)	-	-	-	-	-	29 861	(29 810)
	3а 2024 г.	30 111	(26 944)	-	-	-	(1 558)	-	-	-	-	-	30 111	(28 502)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	260	(260)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260	(260)
	3а 2024 г.	260	(260)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260	(260)
Земельные участки	3а 2025 г.	1 354	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 354	-
	3а 2024 г.	1 354	-	758	(758)	-	-	-	-	-	-	-	1 354	-
Другие в виды основных средств	3а 2025 г.	114	(64)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	114	(75)
	3а 2024 г.	114	(52)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	114	(64)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	40 962	43 663	46 364
в том числе:			
Здания	456	469	482
Сооружения	40 414	41 534	42 653
Транспортные средства	52	1 609	3 167
Другие в виды основных средств	39	50	62
Неамортизируемые основные средства - всего	1 354	1 354	1 354
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 354	1 354	1 354

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-						
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	---	---	--	--	--	--	--	--

4.5. 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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	321	-	13 457	-	(678)	-	13 100	-
	За 2024 г.	1 061	-	3 354	-	(3 337)	(758)	321	-
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	-	-	13 049	-	-	-	13 049	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	321	-	408	-	(678)	-	51	-
	За 2024 г.	1 061	-	2 596	-	(3 337)	-	321	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	758	-	-	(758)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. 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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы другим организациям	3а 2025 г.	-	-	31 500	-	-	-	-	-	31 500	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Банковские депозиты	3а 2025 г.	25 000	-	-	25 000	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	115 000	90 000	-	-	-	-	25 000	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

6. Запасы

6.1. 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 запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	43 219	-	34 853	(33 825)	-	-	X	X	44 246	-
	3а 2024 г.	42 653	-	49 675	(49 109)	-	-	X	X	43 219	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	13 216	-	10 795	(9 056)	-	-	(1 149)	-	13 806	-
	3а 2024 г.	15 011	-	25 105	(25 701)	-	-	(1 199)	-	13 216	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	30 003	-	438	-	-	-	-	-	30 440	-
	3а 2024 г.	27 643	-	2 918	(559)	-	-	-	-	30 003	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	23 620	(24 769)	-	-	1 149	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	21 651	(22 849)	-	-	1 199	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

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		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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	184 827	-	181 922	-	(184 135)	-	-	-	182 614	-
	За 2024 г.	155 289	-	63 859	-	(34 321)	-	-	-	184 827	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48 425	-	49 256	-	(48 419)	-	-	-	49 262	-
	За 2024 г.	8 021	-	48 419	-	(8 014)	-	-	-	48 425	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	132 703	-	128 449	-	(132 587)	-	-	-	128 565	-
	За 2024 г.	147 000	-	12 002	-	(26 299)	-	-	-	132 703	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	4 215	-	-	-	-	-	4 215	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 696	-	-	-	(3 128)	-	-	-	568	-
	За 2024 г.	259	-	3 437	-	-	-	-	-	3 696	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(8)	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	184 827	-	181 922	-	(184 135)	-	-	X	182 614	-
	За 2024 г.	155 289	-	63 859	-	(34 321)	-	-	X	184 827	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	120 303	178 661	-	(9 048)	-	289 916	
	3а 2024 г.	126 101	36 006	-	(41 614)	(191)	120 303	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	279	-	-	(226)	-	53	
	3а 2024 г.	295	226	-	(242)	-	279	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	32 556	3 037	-	(596)	-	34 998	
	3а 2024 г.	14 472	32 519	-	(14 244)	(191)	32 556	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	10 460	-	-	(5 000)	-	5 460	
	3а 2024 г.	30 470	-	-	(20 010)	-	10 460	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	3 942	503	-	-	-	4 445	
	3а 2024 г.	10 712	-	-	(6 770)	-	3 942	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 752	-	-	(3 225)	-	527	
	3а 2024 г.	884	3 216	-	(349)	-	3 752	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	786	-	-	-	786	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	267	40	-	-	-	307	
	3а 2024 г.	222	45	-	-	-	267	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	69 046	174 294	-	-	-	243 340	
	3а 2024 г.	69 046	-	-	-	-	69 046	
Итого	3а 2025 г.	120 303	178 661	-	(9 048)	-	289 916	
	3а 2024 г.	126 101	36 006	-	(41 614)	(191)	120 303	

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	53	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Не использовалось положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н в силу п. 3 ПБУ 8/2010.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 149	1 199
Затраты на оплату труда	16 199	14 752
Отчисления на социальные нужды	3 765	3 073
Амортизация	2 701	2 701
Прочие затраты	955	1 124
Итого по элементам	24 769	22 849
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	24 769	22 849

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда»

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.	-	-	-	-

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

12. Иная информация

По результатам деятельности в 2025 году Обществом получена прибыль в размере 27 765,0 тыс. руб. При формировании отчетности за 2025 год величина налога, в связи с применением упрощенной системы налогообложения, составила 1 978,0 тыс. руб. Чистая прибыль за отчетный период равна 25 787,0 тыс. рублей.

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Мовсеян Альберт Зинаворович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026г.