

## **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**

### **«ГИДРОПРО»**

**108811, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СОЛНЦЕВО, Ш. КИЕВСКОЕ, КМ 22-Й, Д. 4, СТР. 1, ПОМЕЩ. 1**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Региональная инвестиционная компания»

за 2025 год

### **Общая характеристика предприятия, основные виды экономической деятельности.**

ООО «ГИДРОПРО» зарегистрировано 19.02.2015 в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

На налоговый учет в МИФНС 7751 г. Москвы организация была поставлена 07 ноября 2025 году.

Предприятию присвоен ИНН 7723377403 и КПП 775101001.

ООО «ГИДРОПРО» в Единый государственный реестр юридических лиц было включено 19 февраля 2015 г. № 1157746119893.

Участниками ОБЩЕСТВА являются:

- Пономарев Михаил Михайлович (размер доли 100 %)

Юридический адрес: 108811, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1

Начало коммерческой деятельности – март 2015 года.

Основными видами деятельности за отчетный период являлись:

- Производство кровельных работ,
- Торговля оптовая строительными материалами.

Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральными стандартами: ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», утвержденная приказом от 04.10.2023 г №157н.

Ведение бухгалтерского учета в обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете». Осуществляемый вид деятельности является обычным для организации, если поступления от него составляют не менее 5% от общей суммы выручки, полученной за отчетный период.

### **Основные элементы учетной политики бухгалтерского учета**

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 106н, а именно:

Имущественной обособленности;

Непрерывности деятельности;

Последовательности применения учетной политики;

Временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

## **Основные элементы учетной политики бухгалтерского учета и корректировки, связанные с ее изменением**

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- Производство кровельных работ,
- Торговля оптовая строительными материалами

### **Учет основных средств**

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, относятся к объектам основных средств, за исключением несущественных активов. Несущественными признаются активы стоимостью менее стоимостного лимита, установленного учетной политикой, в размере 100 т.р. за единицу.

Затраты на приобретение, создание таких несущественных активов отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

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

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

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.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный 2025 год (первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020) организация не пересчитывала сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

На начало 2025 года признаны активы в количестве 6 шт. на сумму 3 793 т.руб. Сумма накопленной по ним амортизации составила 1 659 т.руб.

При этом накопленная амортизация рассчитана исходя из первоначальной стоимости этих объектов и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н.

### **Учет финансовых вложений**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с [Положением](#) по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения на начало и конец 2025 года отсутствуют.

## **Учет приобретения товаров и материалов**

Организация применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для материалов для реализации, материалов, используемых при проведении строительных работ и материалов для управленческих нужд.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Счет 41 «Товары» используется в тех случаях, когда закупка товара осуществляется под конкретного покупателя.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по методу ФИФО.

## **Признание доходов**

Поступления от продажи товаров (материалов), продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

## **Признание расходов**

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда в момент исполнения обязательств по договорам строительного подряда.

Прямые расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда, принимаются к учету по мере возникновения и собираются на сч. 20 «Основное производство» в разрезе по каждому договору строительного подряда.

Общепроизводственные расходы собираются на сч. 25 и распределяются между договорами пропорционально величине прямых расходов, сформированных на сч. 20.

Расходы по договорам строительного подряда списываются на сч. 90 в момент признания выручки по договорам строительного подряда.

## **Использование счетов учета затрат**

В расходах по обычным видам деятельности учитываются следующие расходы:

Амортизация ОС

Материальные расходы на выполнение работ по строительному подряду и реализации строительных материалов

заработная плата персонала, непосредственно связанная с выполнением строительных работ и начисленные на нее страховые взносы

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;  
затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;  
стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;  
другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Сумма расходов в 2025 г составила 15 184 тыс.руб.

### **Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

### **Формирование бухгалтерской отчетности**

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 25 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 25 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Резерв под обесценение материалов и товаров не создавался.

На конец отчетного периода произведена проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам. Сомнительной задолженности не обнаружено. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года не определялось из-за несущественной суммы.

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 | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                                          |                                       |
| Нематериальные активы - всего | 3а 2025 г. |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |
|                               | 3а 2024 г. |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |
| в том числе:                  | 3а 2025 г. |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |
|                               | 3а 2024 г. |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |
| из них исключительные права   | 3а 2025 г. |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |
|                               | 3а 2024 г. |                                          |                                       |                     |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |                                       |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование<br>показателя                               | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>созданные организацией - всего | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
|                                                          | 3а 2024 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
| в том числе:                                             | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
|                                                          | 3а 2024 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
| из них исключительные права                              | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
|                                                          | 3а 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 | 3а 2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
|                                                                     | 3а 2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| Другие НМА                                                          | 3а 2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
|                                                                     | 3а 2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | 3а 2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
|                                                                     | 3а 2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| Другие НМА                                                          | 3а 2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
|                                                                     | 3а 2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | 3а 2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
|                                                                     | 3а 2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
| Другие НМА                                                          | 3а 2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                   |                     |                         |
|                                                                     | 3а 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 | 3а 2025 г. |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                | 3а 2024 г. |                |                     |         |                         |                                     |
| в том числе:                                                                   |            |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                | 3а 2025 г. |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                | 3а 2024 г. |                |                     |         |                         |                                     |
| из них исключительные права                                                    | 3а 2025 г. |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                | 3а 2024 г. |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                | 3а 2025 г. |                |                     |         |                         |                                     |

|                                                                                                                                      |               |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|--|--|--|--|
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | 3а<br>2024 г. |  |  |  |  |  |
| в том числе:                                                                                                                         | 3а<br>2025 г. |  |  |  |  |  |
|                                                                                                                                      | 3а<br>2024 г. |  |  |  |  |  |
| из них исключительные права                                                                                                          | 3а<br>2025 г. |  |  |  |  |  |
|                                                                                                                                      | 3а<br>2024 г. |  |  |  |  |  |

#### 4. Основные средства

##### 4.1. 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 | 3а 2025 г. | 3 793                                    | (1 659)                               | 143                 | -                                        | -                                     | (857)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 3 936                                    | (2 516)                               |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 1 991                                    | (732)                                 | -                   | -                                        | -                                     | (541)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 3 793                                    | (1 659)                               |
| в том числе: Здания                                                    | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| Сооружения                                                             | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | 3а 2025 г. | 787                                      | (381)                                 | 143                 | -                                        | -                                     | (164)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 930                                      | (545)                                 |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 787                                      | (226)                                 | -                   | -                                        | -                                     | (155)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 787                                      | (381)                                 |
| Офисное оборудование                                                   | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| Транспортные средства                                                  | 3а 2025 г. | 1 802                                    | (605)                                 | -                   | -                                        | -                                     | (527)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 1 802                                    | (1 132)                               |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | (219)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 1 802                                    | (605)                                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                             | 3а 2025 г. | 1 204                                    | (673)                                 | -                   | -                                        | -                                     | (167)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 1 204                                    | (839)                                 |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 1 204                                    | (506)                                 | -                   | -                                        | -                                     | (167)       | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | 1 204                                    | (673)                                 |
| Рабочий скот                                                           | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

|                                                                                                 |                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Продуктивн<br>ый скот                                                                           | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Многолетни<br>е насаждения                                                                      | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Земельные<br>участки                                                                            | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Объекты<br>природопол<br>ьзования                                                               | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Капитальны<br>е вложения<br>в                                                                   | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| арендованн<br>ое имущество                                                                      | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прочие<br>объекты,<br>требующие                                                                 | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| государстве<br>нной регистра<br>ции,<br>относимые<br>статьей 130<br>ГК РФ к<br>недвижимос<br>ти | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Другие<br>виды<br>основных<br>средств                                                           | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Инвестицио<br>нная<br>недвижимос<br>ть - всего                                                  | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том<br>числе:<br>Здания                                                                       | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Сооружени<br>я                                                                                  | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Земельные<br>участки                                                                            | 3а<br>202<br>5 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                                                 | 3а<br>202<br>4 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         | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | 2 139                                 | -                                     | -                                                     | (337)                                               | -                                     | (386)       | 2 139       | -                                     | -                       | (337)                                 | -                                     |
| в том числе: Здания                        | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Сооружения                                 | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Офисное оборудование                       | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Транспортные средства                      | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | 2 139                                 | -                                     | -                                                     | (337)                                               | -                                     | (386)       | 2 139       | -                                     | -                       | (337)                                 | -                                     |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Рабочий скот                               | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Продуктивный скот                          | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
| Многолетние насаждения                     | За 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                            | За 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |



| Наименование показателя                                                     |               | 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               | 3а<br>2025 г. |                     |                         | 143     |             |         | (143)                                       |                     |                         |
|                                                                             | 3а<br>2024 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| в том числе:                                                                |               |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| Инструмент                                                                  | 3а<br>2025 г. |                     |                         | 143     |             |         | (143)                                       |                     |                         |
|                                                                             | 3а<br>2024 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а<br>2025 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
|                                                                             | 3а<br>2024 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| в том числе:                                                                |               |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| Другие виды основных средств                                                | 3а<br>2025 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
|                                                                             | 3а<br>2024 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а<br>2025 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
|                                                                             | 3а<br>2024 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| в том числе:                                                                |               |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
| Другие виды основных средств                                                | 3а<br>2025 г. |                     |                         |         |             |         |                                             |                     |                         |
|                                                                             | 3а<br>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               | 3а<br>2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
| в том числе:                                                                           |               |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а<br>2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
| в том числе:                                                                           |               |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а<br>2025 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |
|                                                                                        | 3а<br>2024 г. |                     |                         |                     |             |         |                                                        |                     |                         |

|              |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| в том числе: |            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|              | За 2025 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|              | За 2024 г. |  |  |  |  |  |  |  |  |

5.

Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | За 2025 г. |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
|                                           | За 2024 г. |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
|                                           | За 2024 г. |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Итого                                     | За 2025 г. |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
|                                           | За 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                                 |                       |                       |                       |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя | Период | На начало года               |                              | Изменения за период |                              |                              |                              |                              |                              | На конец периода             |                              |
|----------------------------|--------|------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                            |        | фактическая<br>себестоимость | резерв<br>под<br>обесценение | затраты             | списано                      |                              | резерв<br>под<br>обесценение | изменения видов<br>запасов   |                              | фактическая<br>себестоимость | резерв<br>под<br>обесценение |
|                            |        |                              |                              |                     | фактическая<br>себестоимость | резерв<br>под<br>обесценение |                              | фактическая<br>себестоимость | резерв<br>под<br>обесценение |                              |                              |

|                                                                |                  |        |   |            |           |   |   |          |   |        |   |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------|---|------------|-----------|---|---|----------|---|--------|---|
| Запасы -<br>всего                                              | За<br>2025<br>г. | 39 783 | - | 201<br>698 | (208 136) | - | - | X        | X | 33 344 | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | 22 116 | - | 206<br>073 | (188 406) | - | - | X        | X | 39 783 | - |
| в том числе:                                                   |                  |        |   |            |           |   |   |          |   |        |   |
| Сырье и<br>материалы                                           | За<br>2025<br>г. | 26 753 | - | 125<br>375 | (81 406)  | - | - | (37 490) | - | 33 231 | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | 18 433 | - | 139<br>561 | (81 346)  | - | - | (49 895) | - | 26 753 | - |
| Готовая<br>продукция                                           | За<br>2025<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
| Товары                                                         | За<br>2025<br>г. | 2      | - | -          | (4)       | - | - | 2        | - | -      | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | -      | - | 2          | -         | - | - | -        | - | 2      | - |
| Затраты на<br>доставку<br>товаров до<br>складов<br>организации | За<br>2025<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
| Незавершен<br>ное<br>производств<br>о                          | За<br>2025<br>г. | 13 027 | - | 76<br>323  | (126 726) | - | - | 37 489   | - | 113    | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | 3 683  | - | 66<br>510  | (107 060) | - | - | 49 895   | - | 13 027 | - |
| Расходы<br>будущих<br>периодов                                 | За<br>2025<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
|                                                                | За<br>2024<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
| Иные виды<br>запасов                                           | За<br>2025<br>г. | -      | - | -          | -         | - | - | -        | - | -      | - |
|                                                                | За<br>2024<br>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 | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и<br>погашенной (списанной) в одном<br>отчетном периоде) | На конец периода |
|-------------------------|--------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|-------------------------|--------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

|                                                                     |                  | по<br>услови<br>ям<br>догово<br>ра | резерв по<br>сомнительн<br>ым долгам | поступило                                                                            |                                                     | списано      |                   |                            | переклассифицир<br>овано | по<br>услови<br>ям<br>догово<br>ра | резерв по<br>сомнительн<br>ым долгам |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                     |                  |                                    |                                      | в<br>результате<br>фактов<br>хозяйствен<br>ной жизни<br>(по<br>условиям<br>договора) | процент<br>ы,<br>штрафы<br>и иные<br>начислен<br>ия | погаше<br>но | на<br>расхо<br>ды | восстановле<br>ние резерва |                          |                                    |                                      |
| Долгосрочная<br>дебиторская<br>задолженнос<br>ть - всего            | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| в том числе:<br>Расчеты с<br>поставщикам<br>и и<br>подрядчикам<br>и | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| Расчеты с<br>покупателям<br>и и<br>заказчиками                      | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| Расчеты с<br>прочими<br>поставщикам<br>и и<br>подрядчикам<br>и      | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| Расчеты с<br>прочими<br>покупателям<br>и и<br>заказчиками           | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| Расчеты с<br>разными<br>дебиторами<br>и<br>кредиторами              | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| Расчеты с<br>факторингов<br>ыми<br>компаниями                       | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |
| Краткосрочна<br>я<br>дебиторская<br>задолженнос<br>ть - всего       | За<br>2025<br>г. | 10 540                             |                                      | 18 793                                                                               |                                                     | (8 180)      | (679)             |                            |                          | 20 474                             |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. | 7 895                              |                                      | 7 488                                                                                |                                                     | (4 353)      | (490)             |                            |                          | 10 540                             |                                      |
| в том числе:<br>Расчеты с<br>поставщикам<br>и и<br>подрядчикам<br>и | За<br>2025<br>г. | 4 810                              |                                      | 1 390                                                                                |                                                     | (4 810)      |                   |                            |                          | 1 390                              |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. | 2 146                              |                                      | 4 810                                                                                |                                                     | (1 656)      | (490)             |                            |                          | 4 810                              |                                      |
| Расчеты с<br>покупателям<br>и и<br>заказчиками                      | За<br>2025<br>г. | 5 024                              |                                      | 16 381                                                                               |                                                     | (3 264)      | (679)             |                            |                          | 17 462                             |                                      |
|                                                                     | За<br>2024<br>г. | 5 447                              |                                      | 1 982                                                                                |                                                     | (2 405)      |                   |                            |                          | 5 024                              |                                      |
| Расчеты с<br>прочими<br>поставщикам                                 | За<br>2025<br>г. |                                    |                                      |                                                                                      |                                                     |              |                   |                            |                          |                                    |                                      |

|                                                                |                  |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|----------------------------------------------------------------|------------------|-----|--|--|-----|-------|--|--|--|-------|--|
| и и<br>подрядчикам<br>и                                        | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты с<br>прочими<br>покупателям                            | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| и и<br>заказчиками                                             | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты с<br>разными<br>дебиторами                             | 3а<br>2025<br>г. | 79  |  |  | 177 | (22)  |  |  |  | 234   |  |
| и<br>кредиторами                                               | 3а<br>2024<br>г. | 270 |  |  | 79  | (270) |  |  |  | 79    |  |
| Авансы по<br>аренде<br>(лизингу)                               | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты по<br>налогам и<br>сборам                              | 3а<br>2025<br>г. | 1   |  |  |     | (1)   |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. | 1   |  |  |     |       |  |  |  | 1     |  |
| Расчеты по<br>НДС, не<br>отраженные<br>на ЕНС                  | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты по<br>ЕНС                                              | 3а<br>2025<br>г. | 592 |  |  | 769 |       |  |  |  | 1 361 |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  | 592 |       |  |  |  | 592   |  |
| Расчеты по<br>социальному<br>страхованию<br>и<br>обеспечению   | 3а<br>2025<br>г. | 1   |  |  |     |       |  |  |  | 1     |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  | 1   |       |  |  |  | 1     |  |
| Расчеты с<br>персоналом<br>по оплате<br>труда                  | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты с<br>подотчетным<br>и лицами                           | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты с<br>персоналом<br>по прочим<br>операциям              | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расчеты по<br>вкладам в<br>уставный<br>(складочный)<br>капитал | 3а<br>2025<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. |     |  |  |     |       |  |  |  |       |  |
| Расходы<br>будущих<br>периодов                                 | 3а<br>2025<br>г. | 34  |  |  | 76  | (83)  |  |  |  | 27    |  |
|                                                                | 3а<br>2024<br>г. | 31  |  |  | 25  | (22)  |  |  |  | 34    |  |

|                                                         |            |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
|---------------------------------------------------------|------------|--------|--|--------|---------|-------|--|---|--------|--|--|
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | 3а 2025 г. |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
|                                                         | 3а 2024 г. |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | 3а 2025 г. |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
|                                                         | 3а 2024 г. |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
|                                                         | 3а 2024 г. |        |  |        |         |       |  |   |        |  |  |
| Итого                                                   | 3а 2025 г. | 10 540 |  | 18 793 | (8 180) | (679) |  | X | 20 474 |  |  |
|                                                         | 3а 2024 г. | 7 895  |  | 7 488  | (4 353) | (490) |  | X | 10 540 |  |  |

## 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                   |                       |                      |                       |                      |                       |                      |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(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. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |



|                                               |            |        |        |     |          |     |  |        |
|-----------------------------------------------|------------|--------|--------|-----|----------|-----|--|--------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты по аренде                             | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Долгосрочные кредиты                          | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Долгосрочные займы                            | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Безвозмездные поступления                     | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Краткосрочные обязательства - всего           | 3а 2025 г. | 33 495 | 43 374 | 110 | (31 481) |     |  | 45 498 |
|                                               | 3а 2024 г. | 23 501 | 29 273 | 93  | (19 368) | (4) |  | 33 495 |
| в том числе:                                  |            |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 6 441  | 32 114 | 110 | (6 426)  |     |  | 32 239 |
|                                               | 3а 2024 г. | 13 429 | 6 333  | 93  | (13 410) | (4) |  | 6 441  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 23 583 | 9 427  | -   | (25 053) |     |  | 7 957  |
|                                               | 3а 2024 г. | 6 450  | 20 965 | -   | (3 832)  |     |  | 23 583 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты по аренде                             | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. | 2 126  |        |     | (2 126)  |     |  |        |
| Краткосрочные кредиты                         | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Краткосрочные займы                           | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Проценты по займам и кредитам                 | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |
|                                               | 3а 2024 г. |        |        |     |          |     |  |        |
| Расчеты по налогам и сборам                   | 3а 2025 г. | 1 296  | 604    |     |          |     |  | 1 901  |
|                                               | 3а 2024 г. | 630    | 667    |     | (1)      |     |  | 1 296  |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС          | 3а 2025 г. | 2 019  | 1 001  |     |          |     |  | 3 019  |
|                                               | 3а 2024 г. | 795    | 1 223  |     |          |     |  | 2 019  |
| Расчеты по ЕНС                                | 3а 2025 г. |        |        |     |          |     |  |        |

|                                                    |               |        |        |     |          |     |   |        |
|----------------------------------------------------|---------------|--------|--------|-----|----------|-----|---|--------|
|                                                    | 3а<br>2024 г. |        |        |     |          |     |   |        |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а<br>2025 г. | 134    | 86     | (1) |          |     |   | 219    |
|                                                    | 3а<br>2024 г. | 71     | 63     |     |          |     |   | 134    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а<br>2025 г. |        |        |     |          |     |   |        |
|                                                    | 3а<br>2024 г. |        |        |     |          |     |   |        |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а<br>2025 г. | 21     | 141    |     |          |     |   | 163    |
|                                                    | 3а<br>2024 г. |        | 21     |     |          |     |   | 21     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | 3а<br>2025 г. |        |        |     |          |     |   |        |
|                                                    | 3а<br>2024 г. |        |        |     |          |     |   |        |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а<br>2025 г. |        |        |     |          |     |   |        |
|                                                    | 3а<br>2024 г. |        |        |     |          |     |   |        |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | 3а<br>2025 г. |        |        |     |          |     |   |        |
|                                                    | 3а<br>2024 г. |        |        |     |          |     |   |        |
| Итого                                              | 3а<br>2025 г. | 33 495 | 43 374 | 110 | (31 481) |     | X | 45 498 |
|                                                    | 3а<br>2024 г. | 23 501 | 29 273 | 93  | (19 368) | (4) | X | 33 495 |

## 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                   |                       |                       |                       |

## 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 | 3а 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | 3а 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя     | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего          | -                     | 6 600                 | 10 431                |
| в том числе:                |                       |                       |                       |
| АЛЬФА-БАНК АО               | -                     | 6 600                 | -                     |
| МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК<br>ПАО АКБ | -                     | -                     | 10 431                |
| Выданные - всего            | -                     | -                     | -                     |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя        | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|--------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты           | 118 896    | 131 206    |
| Затраты на оплату труда        | 9 439      | 5 592      |
| Отчисления на социальные нужды | 2 377      | 1 238      |
| Амортизация                    | 857        | 927        |

|                                                                                                     |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Прочие затраты                                                                                      | 79 444  | 69 042  |
| Итого по элементам                                                                                  | 211 014 | 208 004 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | 12 890  | (9 344) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 223 904 | 198 660 |

## 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. | -              | -                   | -          | -                |

## 12. Данные о финансовой деятельности организации

В 2025 году ООО «ГИДРОПРО» осуществляло следующие виды деятельности:

- Производство кровельных работ,
- Торговля оптовая строительными материалами.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг составила за 2025 год 237 454 т.руб. (без НДС) В том числе:

т.руб.

| Показатель                                    | 2024 год | 2025 год | + /-     |
|-----------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Выручка от производства кровельных работ      | 120 256  | 140 874  | + 20 618 |
| Выручка от торговли строительными материалами | 93 176   | 94 206   | + 1 030  |
| Прочие услуги                                 | 2 323    | 2 354    | + 31     |
| Выручка всего                                 | 215 755  | 237 454  | + 21 679 |

Выручка от реализации в 2025 году по сравнению с 2024 г увеличилась на 10%

т.руб.

| Показатель           | 2024 год | 2025 год | + /-     |
|----------------------|----------|----------|----------|
| Себестоимость продаж | 107 060  | 127 349  | + 20 289 |

Себестоимость продаж в 2025 году по сравнению с 2024 г увеличилась на 19%

Прибыль от основной деятельности в 2025 году составила - 110 105 т.руб. В то время, как в 2024 году она была 108 695 т.руб. Увеличение прибыли от основной деятельности составило 1410 т.руб.

Управленческие расходы за 2025 год составили 15 184 т.руб. Аналогичный показатель за 2024 год - 9 463 т.руб. Управленческие расходы по сравнению с 2024 годом увеличились на 5 721 т.руб.

Прибыль до налогообложения составила за 2025 год 12 681 т.руб. Текущий налог на прибыль - 3 209 т.руб. От деятельности организации в 2025 году получена чистая прибыль в сумме 9 472 т.руб.

В отчетном периоде займы от других организаций не привлекались.

В 2025 году были выплачены дивиденды в размере 7 360 т.руб.

Собственный капитал организации составил на конец отчетного периода 25 996 т.руб. и увеличился по сравнению с прошлым годом на 2 112 т.руб. за счет полученной прибыли.

Генеральный директор Пономарев М.М.  
27 марта 2026 г