

Общество с ограниченной ответственностью  
"ЗАНЕВСКИЙ"  
ИНН 7841083978, КПП 781401001, ОГРН 1197847106236,  
адрес: 197342, г. Санкт-Петербург,  
ул. Сердобольская, д. 64, к.1, литера А, пом. 48-Н, офис 612-3

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.

2.2. Учет основных средств

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

2.3. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.4. Учет нематериальных активов

В составе нематериальных активов учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Нематериальные активы амортизируются линейным способом.

2.5. Учет запасов

При списании всех запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

## 2.6. Учет доходов и расходов

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## 2.7. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

## 2.8. Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

В отчете о движении денежных средств суммы авансов и предварительных оплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стиснено	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стиснено	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стиснено	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2023 г.	134 106	(22 256)	-	-	(3 313)	-	-	-	134 106	(25 569)	
в том числе:	За 2024 г.	134 106	(18 940)	-	-	(3 317)	-	-	-	134 106	(22 256)	
Здания	За 2023 г.	124 216	(17 030)	-	-	(3 005)	-	-	-	124 216	(20 035)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	124 216	(14 024)	-	-	(3 005)	-	-	-	124 216	(17 030)	
Офисное оборудование	За 2024 г.	8 957	(3 982)	-	-	(311)	-	-	-	8 957	(4 293)	
Другие виды основных средств	За 2023 г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	199	(199)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	734	(734)	-	-	-	-	-	-	734	(734)	

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	115 168	111 850	108 537	111 850	115 168	111 850
Амортизируемые основные средства - всего	104 181	107 186	104 181	107 186	110 191	110 191
Здания	4 356	4 664	4 356	4 664	4 975	4 975
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются					
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-					

**4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования**

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

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

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	-	-	-	-	-	-

4

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5

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 доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	19 001	(19 001)	-	-	-	X	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	15 983	(15 983)	-	-	-	X	-	-	-	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	266	(54)	-	-	-	-	(212)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	479	-	-	-	-	-	(479)	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 735	(18 947)	-	-	-	-	212	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	15 504	(15 983)	-	-	-	-	479	-	-	-	

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		ПОСТУПИЛО				СПИСАНО				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	18 467 12 962	-	28 879 18 343	-	(18 345) (12 838)	-	-	-	-	-	-	-	-	29 001 18 467	-
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	498 474	-	48 461	-	(498) (437)	-	-	-	-	-	-	-	-	48 498	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	17 578 12 400	-	28 830 17 578	-	(17 578) (12 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	28 830 17 578	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	93 24	-	- 69	-	(21) -	-	-	-	-	-	-	-	-	72 93	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	297 62	-	- 235	-	(247) -	-	-	-	-	-	-	-	-	50 297	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	1 1	-	1 1	-	(1) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 1	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	18 467 12 962	-	28 879 18 343	-	(18 345) (12 838)	-	-	-	-	-	-	X X	-	29 001 18 467	-

### 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 (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	44 628	-	-	-	-	-	44 628	
	За 2024 г.	44 628	-	-	-	-	-	44 628	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	44 628	-	-	-	-	-	44 628	
	За 2024 г.	44 628	-	-	-	-	-	44 628	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 394	10 932	-	(2 762)	-	-	22 564	
	За 2024 г.	9 653	9 894	-	(5 153)	-	-	14 394	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 391	10 436	-	(2 391)	-	-	20 435	
	За 2024 г.	8 033	9 446	-	(5 088)	-	-	12 391	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	33	-	-	(33)	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	727	496	-	(70)	-	-	1 153	
	За 2024 г.	667	91	-	(31)	-	-	727	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 029	-	-	(53)	-	-	976	
	За 2024 г.	920	109	-	-	-	-	1 029	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	248	-	-	(248)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	248	-	-	-	-	248	
Итого	За 2025 г.	59 022	10 932	-	(2 762)	-	X	67 192	
	За 2024 г.	54 281	9 894	-	(5 153)	-	X	59 022	

### 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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**9. Обеспечения обязательств**

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	266	479
Затраты на оплату труда	6 953	6 536
Отчисления на социальные нужды	2 123	1 986
Амортизация	3 313	3 317
Прочие затраты	15 967	12 648
Итого по элементам	28 622	24 966
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	28 622	24 966

## 11. Иная информация

### 11.1. Уставной капитал Общества

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составил 87 367 000 (восемьдесят семь миллионов триста шестьдесят семь тысяч) руб., в том числе оплаченный – 87 367 000 (восемьдесят семь миллионов триста шестьдесят семь тысяч) руб.

Структура уставного капитала (тыс. руб.

№ п/п	Полное наименование	на 31.12.2025		на 31.12.2024		на 31.12.2023	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «НЕВСКИЙ ПРОСПЕКТ»	87 367	100	87 367	100	87 367	100

### 11.2. Информация о связанных сторонах

Контролирующая организация владеет 100 % уставного капитала, в отчетном периоде операций с нею не было.

### 11.3. Управленческий персонал

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "ЗАНЕВСКИЙ" за работу в отчетном периоде (2025г.), подлежащее выплате в течение 2025 г., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 3 207 тыс. руб.

### 11.4. Информация о доходах и расходах Общества

11.4.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)		Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
услуги по предоставлению помещений в аренду	26 499	26 352	28 622	24 966

11.4.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего	5 089	4 153
в том числе:		
проценты к получению (депозиты)	5 085	4 124
проценты к получению (займы выданные)	4	29
Прочие расходы, всего	41	35
в том числе:		

расходы на услуги банков	28	28
прочие расходы	13	7

## 11.5. Информация об основных средствах

Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

Наименование объекта (группы) ОС	Элементы амортизации		
	СПИ, мес.	Ликвидационная стоимость	Способ начисления амортизации
		(тыс. руб.)	
Здание (Нежилое здание, Торгово-бытовой комплекс)	496	-	Линейный
Эскалатор MITSUBISHI J 4070мм/35гр/800мм	270	-	Линейный
Эскалатор MITSUBISHI J 4070мм/35гр/800мм	270	-	Линейный
Эскалатор Xizi Otis Star-L 3300мм/35гр./800мм	271	-	Линейный
Эскалатор Xizi Otis Star-L 3300мм/35гр./800мм	271	-	Линейный
Эскалатор Xizi Otis Star-L 3300мм/35гр./800мм	265	-	Линейный
Эскалатор Xizi Otis Star-L 3300мм/35гр./800мм	265	-	Линейный
Кабельная линия 0,38 кВ протяженностью 165,9 м.пог.	192	-	Линейный
Система пожарной безопасности (ППШ)	121	-	Линейный

## 11.6. Информация об учете аренды

### 11.6.1. Информация, раскрываемая арендатором

Общество в отчетном периоде арендовало следующие виды имущества: помещение под офис площадью 26,9 кв. метра; аренда земельного участка у администрации муниципального образования. Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 "Учет аренды". Расходы по договору аренды помещения составили 370 тыс. руб. (в том числе по договору аренды со сроком аренды не более 12 месяцев - 370 тыс. руб.); по договору аренды земельного участка - 1 623 тыс. руб. Условиями договора аренды помещения не предусмотрено ограничение использования предмета аренды. Условиями договора аренды земельного участка предусмотрено использование предмета аренды для размещения объектов торговли.

### 11.6.2. Информация, раскрываемая арендодателем

Общество предоставляет имущество в операционную аренду в качестве основной деятельности. Виды имущества, предоставляемого в операционную аренду: помещения в нежилом здании торгово-бытового комплекса. Общество данную аренду классифицирует как операционную, поскольку ее срок существенно меньше оставшегося срока полезного использования здания и несопоставим с ним.

## 11.7. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах

### 11.7.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице (тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	40	21	1
Всего денежные средства	40	21	1
Депозиты до востребования	30 150	27 030	19 796
Всего денежные эквиваленты	30 150	27 030	19 796
<b>ИТОГО денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>30 190</b>	<b>27 051</b>	<b>19 797</b>

### 11.7.2. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	30 190	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	30 190
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2024»	27 051	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2025 г.»	27 051
		4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2024 г.»	27 051
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2023»	19 797	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2024 г.»	19 797

11.8. Информация о структуре финансовых вложений на отчетные даты (в тыс. руб.), дополнение к Пояснению № 5.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочные финансовые вложения:	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения:	-	-	300
Займы, предоставленные иным юридическим лицам, в том числе:	-	-	300
ООО ИМПУЛЬС (ИНН 7813183057)	-	-	300
Финансовые вложения-всего:	-	-	300

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023 г. не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения финансовых вложений.

11.9. Информация о структуре долгосрочных обязательств на отчетные даты (в тыс. руб.), дополнение к Пояснению № 8.

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочные обязательства всего:	44 628	44 628	44 628
Займы, предоставленные иными юридическими лицами, в том числе:	44 628	44 628	44 628
Merkont Group Limited	44 628	44 628	44 628
Краткосрочные обязательства всего:	-	-	-
Проценты начисленные по предоставленным займам	-	-	-
Обязательства-всего:	44 628	44 628	44 628

11.10. Информация о расчетах по налогу на прибыль

11.10.1. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрыты в таблице.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
<b>Прибыль до налогообложения</b> (за исключением доходов от участия в других организациях и связанных с этим статей), тыс. руб.	2 925	5 504
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, тыс. руб.	731	1101
<b>Постоянный налоговый расход</b> , тыс. руб.	4	1
В том числе:		
аренда земельного участка (пени по предыдущим периодам)	4	
списание НДС по истекшим периодам		1
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b> , тыс. руб.	735	1102

11.10.2. Информация об отложенном налоге на прибыль

В отчетном периоде и 2024 г. у Общества нет отложенного налога, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц.

Генеральный директор ООО «ЗАНЕВСКИЙ»  Д. И. Кульбаба

«28» марта 2026 г.

