

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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

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.	-	-	7 492	-	-	-	-	-	-	7 492	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	7 492	-	-	-	-	-	-	7 492	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	7 492	-	-	-	-	-	-	7 492	-
	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 показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	246	(194)	-	-	X	X	52	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	246	(194)	-	-	-	-	52	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	32 886	-	-	-	-	X	32 886	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	35 000	-	-	-	-	35 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	35 000	-	-	-	-	35 000
	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.	-	108	-	-	-	-	108
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	59	-	-	-	-	59
	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.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	29	-	-	-	-	29
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	20	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	35 108	-	-	-	X	35 108
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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	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	194	-
Затраты на оплату труда	104	-
Отчисления на социальные нужды	33	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	457	-
Итого по элементам	788	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	788	-

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.	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ»

1. Общие сведения и основные виды экономической деятельности

Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ»

Сокращенное наименование организации: ООО «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ»

ИНН: 9500024493

КПП: 950001001

ОГРН: 1249500002036

Юридический адрес: 275131, обл. Херсонская, м.о. Алешкинский, с. Великие Копани, ул. Соборная, 58Б, оф. 4

Основной вид деятельности: Выращивание зерновых (кроме риса), зернобобовых культур и семян масличных культур (код по ОКВЭД 01.11)

Статус организации: коммерческая, действующая

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (код 12300 по ОКОПФ)

Уставный капитал ООО «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ» составляет 10 000 000 руб.

Учредителем ООО «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ» является: Сиволонский Петр Александрович (доля 100%; 10 млн. руб.)

Руководителем организации (лицом, имеющим право без доверенности действовать от имени юридического лица) с 10 ноября 2025 г. является генеральный директор Балабанцев Олег Викторович (ИНН: 910620955234).

Организация ООО «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ» зарегистрирована в едином государственном реестре юридических лиц 21 мая 2024 г.

Организация действует на основании типового устава № 23.

Налоговый орган, в котором юридическое лицо состоит на учёте: Управление Федеральной налоговой службы по Херсонской области (код инспекции – 9500).

Регистрационный номер в ПФР: 1125759736 от 22 мая 2024 г.

Регистрационный номер в ФСС: 1125759736 от 22 мая 2024 г.

Организация не применяет специальных режимов налогообложения (находится на общем режиме).

Организация относится к категории микропредприятий в соответствии с нормативно утвержденными критериями, прописанными в статье 4 ФЗ № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год — 2 человека.

В отчетном периоде общество не осуществляло деятельность, приносящую выручку. Деятельность носила подготовительный характер (приобретение активов, привлечение финансирования, организационные расходы).

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2.2 Учетная политика ООО «АГРОХОЛДИНГ «МАЛОРОСИЯ» утверждена приказом руководителя № 3 от 17 декабря 2025 г. Организация применяет метод начисления.

2.3 Основные положения учетной политики (Ключевые методы оценки):

Основные средства (ФСБУ 6/2020): Учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Сроки полезного использования определяются при принятии объекта к учету. В 2025 году организацией производились капитальные вложения в объекты основных средств, которые не были введены в эксплуатацию и учтены в составе незавершенных капитальных вложений (по строке 1150 «Основные средства» баланса).

НМА: Руководствуясь подп. б п. 4 ФСБУ 26/2020, организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение нематериальных активов в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Запасы (ФСБУ 5/2019): Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. При выбытии применяется оценка по себестоимости единицы

Финансовые вложения (ПБУ 19/02): Учитываются по первоначальной стоимости. Последующая оценка производится по первоначальной стоимости (т.к. рыночная стоимость не определяется). Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность: Учитывается по фактической стоимости. Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Расчеты с бюджетом: Ведение учета расчетов по налогам осуществляется с применением Единого налогового счета (ЕНС).

Учет доходов и расходов: Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Раскрытие показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Внеоборотные активы (раздел I баланса)

3.1 Основные средства (строка 1150 баланса)

В 2025 году у организации отсутствовали готовые к использованию объекты основных средств. На 31.12.2025 г. в состав показателя «Основные средства» включены капитальные вложения в их приобретение на сумму **335 тыс. руб.** (подтверждается данными таблицы 4.5). Вложения не были завершены и объекты не введены в эксплуатацию. Движения по основным средствам (поступление, выбытие, амортизация) в 2025 и 2024 годах отсутствовали.

3.2 Финансовые вложения (строка 1170 баланса)

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество имеет долгосрочные финансовые вложения в сумме **7 492 тыс. руб.**, представленные вкладами в простое товарищество (таблица 5.1).

Сверка данных:

Остаток на начало 2025 года: **0 тыс. руб.**

Поступило (внесено по договору простого товарищества) в 2025 году: **7 492 тыс. руб.**

Списано (возвращено / погашено) в 2025 году: **0 тыс. руб.**

Остаток на конец 2025 года: **7 492 тыс. руб.**

Оборотные активы (раздел II баланса)

3.3 Запасы (строка 1210 баланса)

Запасы организации представлены сырьем и материалами. Движение запасов за 2025 год (на основе таблицы 6.1):

Показатель	Сырье и материалы (тыс. руб.)
Остаток на начало года (факт. себестоимость)	0
Поступило (затраты)	246
Списано в производство	(194)
Остаток на 31.12.2025 г. (факт. себестоимость)	52

Резерв под обесценение запасов не создавался.

3.4 Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Вся задолженность является краткосрочной. Резерв по сомнительным долгам не создавался. Структура дебиторской задолженности на 31.12.2025 г. (таблица 7.1):

Статья задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	19
Расчеты по НДС (не отраженные на ЕНС)	40
Сальдо по Единому налоговому счету (переплата)	23
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (предоставленные беспроцентные займы)	32 804
Итого дебиторская задолженность	32 886

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует (таблица 7.2).

Налог на добавленную стоимость: Остаток НДС к возмещению на конец 2025 года составил **40 тыс. руб.**

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 баланса)

Остаток денежных средств на 31.12.2025 года составил **2 593 тыс. руб.** (подтверждается Отчетом о движении денежных средств (ОДДС), строка 4500).

Капитал (раздел III баланса)

3.6 Уставный капитал (строка 1310 баланса): 10 000 тыс. руб. (сформирован в 2024 году)

3.7 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 баланса): (1 750) тыс. руб.

3.8 Итого капитал (строка 1300 баланса): 8 250 тыс. руб.

В 2025 году увеличение капитала не производилось, дивиденды не объявлялись.

Капитал и резервы

Показатель	Уставный капитал, тыс. руб.	Нераспределенная прибыль (убыток), тыс. руб.	Итого
Сальдо на 31.12.2024	10 000	0	10 000
Чистая прибыль (убыток) 2025 г.	-	(1 750)	(1 750)
Сальдо на 31.12.2025	10 000	(1 750)	8 250

Изменения капитала подробно представлены в Отчете об изменениях капитала.

Долгосрочные обязательства (раздел IV баланса)

3.9 Заемные средства (строка 1410 баланса)

В 2025 году Обществом были получены долгосрочные займы на сумму **35 000 тыс. руб.** (подтверждается таблицей 8.1 и ОДДС). Задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет **35 000 тыс. руб.**

Краткосрочные обязательства (раздел V баланса)

3.10 Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Вся задолженность является краткосрочной. Структура кредиторской задолженности на 31.12.2025 г. (на основе таблицы 8.1):

Статья задолженности	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	59
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	29
Расчеты с персоналом по оплате труда	20
Итого кредиторская задолженность	108

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4. Доходы и расходы

4.1 В 2025 году Общество не получало выручки от обычных видов деятельности. Расходы, отраженные в Отчете о финансовых результатах, связаны с деятельностью, направленной на создание производственной базы.

Расходы по обычным видам деятельности в сумме 788 тыс. руб. состоят из (подтверждается таблицей 10):

Материальные затраты: **194 тыс. руб.** (списание сырья и материалов, подтвержденное данными по запасам).

Затраты на оплату труда: **104 тыс. руб.**

Отчисления на социальные нужды: **33 тыс. руб.**

Прочие затраты: **457 тыс. руб.** (включают услуги сторонних организаций и т.д.).

Соответствует строке 2220 Отчета о финансовых результатах.

4.2 Прочие расходы в сумме 962 тыс. руб. Указанная сумма включает в себя расходы, не связанные с основной деятельностью. В Отчете о финансовых результатах (строка 2350) сумма прочих расходов по иной операционной деятельности включает расходы на обслуживание расчетного счета, иные операционные расходы.

4.3 Убыток до налогообложения составил 1 750 тыс. руб. (Отчет о финансовых результатах строка 2300)

Налог на прибыль не начислялся в связи с отсутствием налогооблагаемой базы.

4.4 Чистый убыток отчетного периода составил 1 750 тыс. руб. (Отчет о финансовых результатах строка 2400)

5. Денежные потоки

Анализ движения денежных средств представлен в Отчете о движении денежных средств (ОДДС). Основные потоки:

Текущие операции:

Поступления от текущих операций в 2025 году Общество не получало.

5.1 Всего платежи, связанные с текущими операциями составляет сумма **34 915 тыс. руб.** (строка 4120 ОДДС)

Основные направления платежей:

5.2 Оплата поставщикам и подрядчикам — **998 тыс. руб.** (строка 4121 ОДДС)

5.3 Оплата труда — **111 тыс. руб.** (строка 4122 ОДДС)

5.4 Прочие платежи, классифицированные в ОДДС как текущие операции — **33 806 тыс. руб.** (строка 4129 ОДДС), включая предоставление займов (сумма выданного и возвращенного займа свернуто) 32 804 тыс.руб., сумма входящего НДС, предъявленного поставщиками за отчетный период 40 тыс. руб., расходы на обслуживание расчетного счета, иные операционные расходы 962 тыс. руб.

5.5 Чистый отток денежных средств по текущей деятельности составил **34 915 тыс. руб.** (строка 4100 ОДДС).

Инвестиционные операции:

5.6 Платежи, связанные с инвестиционной деятельностью на сумму **7 492 тыс. руб.** (строка 4220 ОДДС)

5.7 Прочие платежи на сумму **7 492 тыс. руб.** — вклады по договору простого товарищества (строка 4229 ОДДС)

5.8 Чистый отток составил **7 492 тыс. руб.** (строка 4200 ОДДС).

Поступления от инвестиционной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

Финансовые операции:

5.9 Поступления — всего от финансовых операций составили **35 000 тыс. руб.** (строка 4310 ОДДС).

5.10 Поступления за счет получения долгосрочных займов в сумме **35 000 тыс. руб.** (строка 4311 ОДДС).

5.11 Чистый приток составил **35 000 тыс. руб.** (строка 4300 ОДДС).

Итоги движения денежных средств:

5.12 В результате чистое уменьшение денежных средств за 2025 год составило **(7 407) тыс. руб.** (строка 4400 ОДДС).

5.13 Остаток на начало 2025 года был **10 000 тыс. руб.** (строка 4450 ОДДС),

5.14 Остаток денежных средств на конец 2025 года **2 593 тыс. руб.** (строка 4500 ОДДС).

6. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2025 г. организация не участвует в судебных разбирательствах, влияющих на ее деятельность. Выданные и полученные обеспечения обязательств отсутствуют (таблица 9).

7. Государственная помощь

В 2025 и 2024 годах бюджетные средства, бюджетные кредиты и иные формы государственной помощи не предоставлялись (таблицы 11.1, 11.2).

Генеральный директор _____  _____ О.В. Балабанцев

Главный бухгалтер _____  _____ Е.А. Панченко

«30» марта 2026 г.