

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью «Средневожжская Логистическая Компания»
Форма собственности:	Частная собственность
Отчетная дата:	31.12.2025г.
Единицы измерения:	Тыс.руб.

Оглавление

Раздел 1. Общие сведения

Раздел 2. Учетная политика

- 2.1 Основа составления
- 2.2 Информация о непрерывности деятельности
- 2.3 Существенность раскрываемой информации
- 2.4 Учетная политика

Раздел 3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

- 3.1 Основные средства
- 3.2 Право пользования активами
- 3.3 Инвестиционная недвижимость
- 3.4 Долгосрочный финансовый вложения
- 3.5 Запасы
- 3.6 Дебиторская задолженность
- 3.7 Краткосрочные финансовые вложения
- 3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты
- 3.9 Прочие оборотные активы
- 3.10 Капитал
- 3.11 Долгосрочные заемные средства
- 3.12 Краткосрочные заемные средства
- 3.13 Кредиторская задолженность
- 3.14 Доходы будущих периодов
- 3.15 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
- 3.16 Обеспечение обязательств
- 3.17 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Раздел 4. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

Раздел 5. Связанные стороны

Раздел 6. События после отчетной даты

Раздел 7. Риски

Раздел 8. Прекращаемая деятельность

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Средневожская Логистическая Компания»;

Сокращенное наименование: ООО «СЛК»;

Юридический адрес: Общество с ограниченной ответственностью «Средневожская Логистическая Компания» (далее – «Общество»):
Российская Федерация, Самарская область, г. Кинель, ул. Промышленная, д.13

ИНН: 6350024217

КПП: 635001001

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, Самарская область, г. Кинель, ул. Промышленная, д.13

Контактная информация:

Тел.: 8 (846) 996-29-00, факс: 8 (846) 996-29-99

Адрес электронной почты: info@svlk.ru

Адрес страницы в сети Интернет – www.svlk.ru

Регистрация Общества:

01 декабря 2016 года ООО «СЛК» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1166313158440.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

1. Очередным общим собранием акционеров Общества от 24.06.2016г. протокол № 1/2016 от 24.06.2016г.

2. Решением единственного участника Общества от 28.01.2021г.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. равен размеру 605 032 391 рубль 38 копеек.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период:

в 2025 году – 95 человек

в 2024 году – 96 человек

Основные виды деятельности Общества:

- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2);
- деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10).

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Лицензия № 63-Б/00162 на осуществление «Деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений» выдана ГУ МЧС России по Самарской области 06.11.2014г. (переоформлена 29.12.2016г.), сроком – бессрочно.

Лицензия Серия ПРД № 6306931 «На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте» выдана Федеральной службой по надзору в сфере транспорта 12.01.2017г., сроком – бессрочно.

Лицензия № ВХ-53-027006 на осуществление «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности» выдана Средне-Поволжским управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору 15.09.2014г. (переоформлена 31.01.2017г.), сроком – бессрочно.

Лицензия Серия СМР № 90119 «На пользование недрами» выдана Министерством лесного хозяйства, охраны окружающей среды и природопользования Самарской области 12.04.2017г., срок окончания действия лицензии - 03.07.2031г.

В соответствии с уставом для функционирования ООО «СЛК» созданы органы управления и контроля.

Органом управления общества является Координационный совет, в который входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	
1	Ушамирский Алексей Константинович	Председатель Координационного совета
2	Ананьев Антон Иванович	Член Координационного совета

Органом контроля Общества является Ревизионная комиссия, в состав входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	
1	Обходская Галия Мисбахутдиновна	Член ревизионной комиссии

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор - Ананьев Антон Иванович

Действует на основании решения единственного участника ООО «СЛК» от 28.05.2024г.

Главный бухгалтер Общества - Володеева Татьяна Юрьевна

Дочерние общества:

Наименование общества	Доля в уставном капитале, %
ООО «Гостиничный комплекс «Три Вяза»	100 %
ООО «Агропромышленный парк «Самара»	99 %
АО «САМАРА-АЙС»	98 %
ООО «Владелец Центр»	99 %

Зависимых обществ нет.

Аудитор Общества: ООО «Аудит.Консалтинг.Оценка»

Сумма выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения аудитору ООО «Аудит.Консалтинг.Оценка» ОГРН 1026300893310 ИНН 6314018722 за проведение аудита, за отчетный 2025 год составляет 234 тыс.руб. Иные аудиторские услуги данной аудиторской организацией в отчетном 2025 году не оказывались.

2. Учетная политика

2.1 Основа составления

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.2 Информация о непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3 Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

2.4 Учетная политика

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204 н.

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и учетной политикой.

Проверка на обесценение капитальных вложений осуществляется ежегодно на 31 декабря.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 года.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основного средства, но имеющих стоимость ниже лимита 100 тыс. руб.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств:

Начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

Прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя с учетом:

- ожидаемого срока этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды. Системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация признает актив в форме права пользования (далее ППА) и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий, в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды.

Активы в форме права пользования амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования актива, не превышающего срока аренды.

Активы в форме права пользования отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде.

Инвестиционная недвижимость

В составе инвестиционной недвижимости учитываются основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование (кроме финансовой аренды). В бухгалтерском балансе инвестиционная недвижимость отражена в составе строки 1160 «Инвестиционная недвижимость» по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объект недвижимости признается в составе инвестиционной недвижимости, если часть его площади подлежит передаче во временное пользование за плату или используется для удержания в целях получения выгоды от прироста стоимости, а другую часть, которая составляет менее 25 % общей площади, используется при производстве продукции, продаже товаров, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд, и указанные части не учитываются в качестве самостоятельных объектов.

Переоценка инвестиционной недвижимости организацией не производится.

Запасы

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

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение запасов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Оценка запасов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям) производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО), а оставшихся на складе, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

В случае снижения стоимости запасов, если запасы морально устарели, полностью или частично потеряли первоначальное качество, чистая стоимость продаж снизилась, создается резерв под обесценение, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Активы, отраженные в составе финансовых вложений, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, подлежат отражению в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под обесценение финансовых вложений.

Обесценение:

Финансовое вложение считается обесцененным, только если существует объективное свидетельство, указывающее на то, что одно или несколько событий, произошедших после первоначального признания актива, оказали влияние на расчетную величину будущих потоков денежных средств по данному активу и/или иного возмещения, которое может быть получено при его отчуждении. При оценке фактов, свидетельствующих об обесценении, Организация учитывает информацию о ликвидности и платежеспособности должника, тенденции в отношении подобных финансовых вложений, а также тенденции изменения экономических условий и ситуации на финансовых рынках.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков.

Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основного вида деятельности является:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2);
- Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10);
- Прочая реализация, которая не входит в перечень обязательных работ и услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;

- доходы от прочей деятельности.

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы признаются в бухучете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются:

- затраты, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
- затраты, связанные со вспомогательным производством;
- общепроизводственные расходы.

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90 «Управленческие расходы».

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате отпусков;
- по судебным разбирательствам;
- прочие.

Резерв в части средств на предстоящую оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск определяется по формуле:

$$OP = (CЗ \times Д) + (CЗ \times Д) \times Cст,$$

Где

ОР – отчисления в резерв,

СЗ – среднедневной заработок,

Д – количество дней отпуска «заработанных» работниками за отчетный период,

Сст – суммарная ставка страховых взносов в %.

Резерв в части платежей на обязательное социальное страхование рассчитывается исходя из суммы, резервируемой на непосредственную оплату отпусков, а также действующих тарифов страховых взносов.

Оценочное обязательство по судебным разбирательствам не формировалось (нет необходимости).

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет временных разниц осуществляется балансовым методом (балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц).

Организация признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что она получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Для определения величины текущего налога на прибыль используется способ:

- ✓ 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.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1 Основные средства

3.1.1 Капитальные вложения

Информация о структуре и движении капитальных вложений приведена в таблице

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

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	7 420	-	19 186	-	-	(26 428)	178	-
	За 2024 г.	-	-	14 061	-	-	(6 641)	7 420	-
в том числе:									
ОС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	7 420	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 242	-	18 931	-	-	(26 173)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 358	-	-	(5 116)	7 242	-
Оборудование	За 2025 г.	178	-	134	-	-	(134)	178	-
	За 2024 г.	-	-	874	-	-	(696)	178	-
Компьютер./телеф./фото.принадлежности и з/части	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	83	-	-	(83)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	За 2024 г.	-	-	829	-	-	(829)	-	-
в том числе:									
Шлабгаум автоматический на КПП №2	За 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Регулятор давления до себя RDT-S-2.2-100-125 Ду100 (0,9-10 бар) Kv125	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	94	-	-	(94)	-
Узел учета расхода газа	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	583	-	-	(583)	-
Шлабгаум автоматический DOORHAN на КПП №3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	152	-	-	(152)	-

Выбытия капитальных вложений в отчетном периоде не было.
 Проверка признаков обесценения проведена, признаков не выявлено. Обесценения капитальных вложений нет.
 Авансы по капитальным вложениям уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений - отсутствуют.

3.1.2 Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведены в таблице

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	893 556	(635 979)	26 432	(1 250)	644	(41 775)	-	-	-	-	918 738	(677 110)
	3а 2024 г.	887 120	(603 856)	20 161	(13 725)	8 978	(41 101)	-	-	-	-	893 556	(635 979)
	3а 2025 г.	150 756	(96 796)	-	-	-	(5 309)	-	-	-	-	150 756	(102 105)
	3а 2024 г.	150 663	(91 493)	94	-	-	(5 303)	-	-	-	-	150 756	(96 796)
Сооружения	3а 2025 г.	298 654	(215 502)	-	-	-	(12 224)	-	-	-	-	298 654	(227 726)

Таблица 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	477 096	517 900	568 442
в том числе:			
Здания	288 840	319 004	349 068
Сооружения	70 928	83 152	95 596
Машины и оборудование (кроме офисного)	68 066	86 261	105 222
Офисное оборудование	22	40	59
Транспортные средства	49 207	29 349	18 266
Земельные участки	33	94	127
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	73
Другие виды основных средств	-	-	31
Неамортизируемые основные средства - всего	4 721	4 721	4 721
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	4 721	4 721	4 721

Результат от выбытия основных средств в отчетном периоде – 1 250 тыс. руб.

Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости в общей балансовой стоимости основных средств:

Наименование основных средств	2025г.	2024г.
Балансовая стоимость всего:	481 995	530 041
в том числе:		
Инвестиционная недвижимость	240 189	265 044
Остальные основные средства	241 806	264 997

Элементы амортизации:

В отчетном периоде Общество вносило изменение в сроки полезного использования следующих групп основных средств:

Наименование групп основных средств	Срок полезного использования на 31.12.2025г.	Срок полезного использования на 31.12.2024г.
Транспортные средства	37-242	25-564
Машины и оборудование (кроме офисного)	37-361	37-361

Ликвидационную стоимость изменяли в следующих группах:

Наименование групп основных средств	Общая сумма ликвидационной стоимости на 31.12.2025г.	Общая сумма ликвидационной стоимости на 31.12.2024г.
Транспортные средства	33 650	17 340

Оценка всех групп основных средств осуществляется по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производилась.

Способ амортизации линейный.

Проверка признаков обесценения основных средств проведена, признаков не выявлено. Обесценения основных средств нет.

3.2 Право пользования активами

Информация о наличии и движении прав пользования активами приведена в таблице

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Права пользования	За 2025 Г.	15 610	(7 696)	4 777	-	-	(4 084)	-	-	20 387	(11 780)		

активами - всего	За 2024 г.	6 319	(5 745)	13 519	(4 228)	1 853	(3 805)	-	-	15 610	(7 697)
в том числе:											
Транспорт ные средства	За 2025 г.	15 435	(7 615)	4 774	-	-	(4 019)	-	-	20 208	(11 634)
	За 2024 г.	6 150	(5 703)	13 513	(4 228)	1 853	(3 765)	-	-	15 435	(7 615)
Земельные участки	За 2025 г.	175	(82)	4	-	-	(65)	-	-	179	(146)
	За 2024 г.	169	(42)	7	-	-	(40)	-	-	175	(82)

Арендатор

В составе прочих расходов отражены проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам в размере 619 тыс. руб. за 2025 год.
При расчете дисконтированной стоимости активов и обязательств по аренде применялась ставка, по которой можно получить заем на сопоставимый срок.

Общество в отчетном периоде не осуществляло затраты, связанные с улучшениями предмета аренды.

Общество не применялось право, предусмотренное п. 11 ФСБУ 25/2018.

Общество признает предмет аренды в качестве амортизируемого права пользования активом. ППА учитывается на счете 01 на выделенном субсчете 01.03 «Арендованное имущество».

Пересмотр фактической стоимости обязательств по аренде не производился.

Арендодатель

Операционная аренда является основным видом деятельности Общества.

Не операционная (финансовая) аренда отсутствует.

Виды предоставляемых в аренду имущества – транспортные средства, нежилые помещения, земельные участки.

3.3 Инвестиционная недвижимость

В составе инвестиционной недвижимости учитываются основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование (кроме финансовой аренды) и (или) получения дохода от прироста ее стоимости.

В бухгалтерском балансе инвестиционная недвижимость отражена в составе строки 1160 «Инвестиционная недвижимость» по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и обесценения/ переоцененной стоимости.

Наименование инвестиционной недвижимости	Остаточная стоимость на 31.12.2025г.	Остаточная стоимость на 31.12.2024г.
Административно-бытовой корпус склада № 1 (здание)	5 899	6 489
Административно-бытовой корпус склада № 2 (здание)	15 281	16 680
Административно-бытовой корпус складского терминала №4 (здание)	9 665	10 537
Блок складов (B,V1,B2)	7 973	8 652
Складской терминал (здание) №1	16 532	20 139
Складской терминал (здание) №2	89 604	98 954
Складской терминал (здание) №4	95 035	103 360
Цех сборки сельхозтехники	200	233
Итого по строке 1160 «Инвестиционная недвижимость»	240 189	265 044

3.4 Долгосрочные финансовые вложения

По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 1170) Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставные капиталы Обществ, долгосрочные займы, предоставленные Обществам, и прочие финансовые вложения.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленная стоимость	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.	379 749	-	288 140	(60 000)	-	-	-	282 875	890 764	-
	За 2024 г.	492 687	-	170 039	(282 977)	-	-	-	-	379 749	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	270 049	-	-	-	-	-	-	-	270 049	-
	За 2024 г.	150 013	-	120 039	(3)	-	-	-	-	270 049	-
Акции	За 2025 г.	59 700	-	-	-	-	-	-	-	59 700	-
	За 2024 г.	59 700	-	-	-	-	-	-	-	59 700	-
Предоставлен	За 2025 г.	50 000	-	124 172	(60 000)	-	-	-	282 875	397 047	-

ные займы	За 2024 г.	282 974	-	50 000	(282 974)	-	-	-	-	50 000
Финансовые вложения по ДДУ	За 2025 г.	-	-	163 968	-	-	-	-	-	163 968
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	701 250	-	1 684	(8 253)	-	-	(282 875)	-	411 806
	За 2024 г.	815 955	-	282 875	(397 580)	-	-	-	-	701 250
в том числе:										
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	418 375	-	-	(8 253)	-	-	-	-	410 122
	За 2024 г.	815 955	-	-	(397 580)	-	-	-	-	418 375
Финансовые вложения по ДДУ	За 2025 г.	-	-	184	-	-	-	-	-	184
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	282 875	-	1 500	-	-	-	(282 875)	-	1 500
	За 2024 г.	-	-	282 875	-	-	-	-	-	282 875
Итого	За 2025 г.	1 080 999	-	289 824	(68 253)	-	-	-	-	1 302 570
	За 2024 г.	1 308 642	-	452 914	(680 557)	-	-	-	-	1 080 999

Структура долгосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

Наименование вида финансовых вложений	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Займ выданный долгосрочный ООО "Агропромышленный парк "Самара"	282 875	0
Займ выданный долгосрочный ООО «Поволжское зерно»	0	50 000
Займ выданный долгосрочный Дубовицкому А.В.	24 172	0
Займ выданный долгосрочный ООО «Центр-Резерв»	90 000	0
Доля ООО "Агропромышленный парк "Самара""	10	10
Доля ООО "ВЛАДЕЛЕЦ ЦЕНТР"	150 000	150 000
Доля ООО «Гостиничный комплекс «Три Вяза»	120 039	120 039
Акции АО "САМАРА-АЙС"	59 700	59 700
Фин.вложения по ДДУ	163 968	0
Итого по строке 1170 «Финансовые вложения»	890 764	379 749

В проверяемом периоде действовал договор доверительного управления, заключенный с ООО «Управляющая компания «Альфа-Капитал» № 2303582/ДУ-ЮЛ-2025 от 17.09.2025 г. по управлению ценными бумагами, денежными средствами, предназначенными для совершения сделок с ценными бумагами и (или) заключения договоров, являющихся производными финансовыми инструментами. За период 2025 г. по данному договору получена прибыль 21 031 тыс. руб.

3.5 Запасы

Наличие и движение запасов представлено в таблице

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	заграты	списано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	12 044	-	191 846	(192 540)	-	-	X	X	11 350
	За 2024 г.	12 046	-	197 113	(197 115)	-	-	X	X	12 044
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	603	-	7 257	(1 572)	-	-	(6 165)	-	123
	За 2024 г.	605	-	8 690	(2 023)	-	-	(6 669)	-	603
Товары	За 2025 г.	11 441	-	-	(214)	-	-	-	-	11 227
	За 2024 г.	11 441	-	-	-	-	-	-	-	11 441
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	184 590	(190 754)	-	-	6 165	-	-
	За 2024 г.	-	-	188 423	(195 092)	-	-	6 669	-	-

Сумма авансов, выданных по договорам поставки запасов составляет:

- на 31.12.2025г. – 458 тыс. руб.
- на 31.12.2024г. – 428 тыс. руб.

3.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
		по условиям договора	резерв в по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы			

3.7 Краткосрочные финансовые вложения

Структура краткосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

Наименование вида финансовых вложений	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Приобретенные права требования	410 122	418 375
Займ выданный краткосрочный ООО "Агропромышленный парк "Самара"	0	282 875
Займ выданный краткосрочный Мелехину А.П.	1 500	0
Фин.вложения по ДДУ	184	
Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»	411 806	701 250

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами в отчетности признаются срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

Наименование вида денежных средств и эквивалентов	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Средства в кассе	269	266
Средства на расчетных счетах	39	687
Средства на депозитных счетах	62 150	628 190
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	62 459	629 143

В отчете о движении денежных средств, в том числе, отражены свернуто:

- косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам – 0 тыс. руб.
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков – 3 685 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств были отражены следующие денежные потоки:

- в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4119 «Прочие поступления» и строке 4129 «Прочие платежи»:

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Прочие поступления – всего, в том числе:	153 900	191 541
Возврат от поставщиков	39	49 223
Возмещение коммунальных платежей	45 055	42 812
Проценты к получению	104 230	92 453
Возврат подотчетных сумм	388	167
Прочие поступления	503	3 525
Косвенные налоги	3 685	3 361
Прочие платежи – всего,	3 880	4 599

в том числе:		
Командировочные расходы	1 669	1 718
РКО	415	1 051
Страховые услуги	1 320	727
Возврат покупателям	0	352
Прочие выплаты	476	751

- в составе денежных потоков от финансовых операций по строке 4329 «Прочие платежи»:

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Прочие платежи – всего,	150	600
в том числе:		
Благотворительность	150	600

3.9 Прочие оборотные активы

Структура прочих оборотных активов:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Прочие оборотные активы всего,	1 020	915
в том числе:		
Расходы будущих периодов	1 020	915

3.10 Капитал

Уставный капитал

На 31.12.2025г., 31.12.2024г. Уставный капитал Общества составляет 605 032 тыс. руб. Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен. Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Организации.

Накопленная дооценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г. накопленная дооценка внеоборотных активов составила 0 тыс. руб.

Добавочный капитал (без накопленной дооценки)

По состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. добавочный капитал не создавался.

Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. резервный капитал не создавался.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31.12.2025г. нераспределенная прибыль составила – 284 996 тыс.руб., на 31.12.2024г. – 701 786 тыс.руб.

Информация о начисленных дивидендах:

Дивиденды за период	Дата принятия решения о выплате	Объявленные дивиденды	Выплаченные дивиденды
		Итого, тыс. руб.	Итого, тыс. руб.
2023г.-2024г.	23.12.2025г.	600 000	600 000 (в т.ч. НДС 189 952)

3.11 Долгосрочные заемные средства

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по долгосрочным займам:

Наименование займа	№ и дата договора	31.12.2025г.				31.12.2024г.			
		Срок погашения	Сумма основного долга	Сумма задолженности по %	Ставка (%)	Срок погашения	Сумма основного долга	Сумма задолженности по %	Ставка (%)
Ultramaris Limited	б/н от 02.03.22г.	31.12.27	600 000	216 740	7%	-	-	-	-
Ultramaris Limited	б/н от 04.04.22г.	31.12.27	700 000	250 178	7%	-	-	-	-
Итого по строке 1410 «Заемные средства»		х	1 300 000	466 918	х	х	-	-	х

Проценты начисляются ежемесячно, погашение процентов производится в установленные договором сроки. Просроченная задолженность по займам и процентам отсутствует.

3.12 Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по краткосрочным займам:

Наименование займодавца	№ и дата договора	31.12.2025г.				31.12.2024г.			
		Срок погашения	Сумма основного долга	Сумма задолженности по %	Ставка погашения (%)	Срок погашения	Сумма основного долга	Сумма задолженности по %	Ставка (%)
Ultramaris Limited	б/н от 02.03.22г.	-	-	-	-	31.12.25	600 000	174 740	7%
Ultramaris Limited	б/н от 04.04.22г.	-	-	-	-	31.12.25	700 000	201 178	7%
Итого по строке 1510 «Заемные средства»		х	-	-	х	х	1 300 000	375 918	х

Проценты начисляются ежемесячно, погашение процентов производится в установленные договором сроки. Просроченная задолженность по займам и процентам отсутствует.

3.13 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице

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 хозяйственн ой жизни (по условиям договора)	проценты , штрафы и иные начислен ия	погаше но	на доходы	перекласси фицирован о	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 237	-	466 918	(1 076)	-	1 300 000	1 771 079
	За 2024 г.	78	5 237	-	(78)	-	-	5 237
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 237	-	-	(1 076)	-	-	4 161
	За 2024 г.	78	5 237	-	(78)	-	-	5 237
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	466 918	-	-	1 300 000	1 766 918
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 921 888 1 875 765	28 098 5 915	- 91 006	(28 074) (50 798)	- -	(1 675 918) -	245 994 1 921 888
в том числе:	За 2025 г.	3 502	9 374	-	(11 572)	-	-	1 304
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	3 533	661	-	(692)	-	-	3 502
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	17 430 15 917	9 720 38	- -	(8 937) 1 475	- -	- -	18 213 17 430
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	200 565 251 279	565 449	- -	(565) (51 163)	- -	- -	200 565 200 565
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	2 848 470	4 569 2 501	- -	(2 650) (123)	- -	- -	4 767 2 848
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	1 300 000 1 300 000	- -	- -	- -	- -	(1 300 000) -	- 1 300 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	375 918 284 918	- -	- 91 000	- -	- -	(375 918) -	- 375 918
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	4 086 3 430	27 951	- -	(1 645) (295)	- -	- -	2 468 4 086
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	13 797 13 461	3 638 336	- -	- -	- -	- -	17 435 13 797
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 039 770	91 263	- 6	(3) -	- -	- -	1 127 1 039
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 702 1 987	- 715	- -	(2 702) -	- -	- -	- 2 702
Расчеты с подотчетным и лицами	За 2025 г. За 2024 г.	1 -	- 1	- -	- -	- -	- -	1 1
Кредиторская задолженность	За 2025 г. За 2024 г.	- -	114 -	- -	- -	- -	- -	114 -

ь по ДДУ								
Итого	За 2025 г.	1 927 125	28 098	466 918	(29 150)	-	X	2 017 073
	За 2024 г.	1 875 843	11 152	91 006	(50 876)	-	X	1 927 125

3.14 Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов в отчетном году отсутствуют.

3.15 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства, связанные с оплатой ежегодных отпусков.

Величина обязательств по предстоящей оплате отпусков, формируется с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Наличие и движение оценочных обязательств представлены в таблице

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 556 1 472	5 369 6 620	5 084 4 536	- -	3 841 3 556
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	3 556 1 472	5 369 6 620	5 084 4 536	- -	3 841 3 556

Информация по условным обязательствам

Условных обязательств нет.

Информация по условным активам

Условных активов нет.

3.16 Обеспечение обязательств

Наличие и движение обеспечения обязательств представлено в таблице

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	1 482 869	1 482 869	-
в том числе:			
Агропромышленный парк "Самара"	1 482 869	1 482 869	-
Выданные - всего	820 572	820 572	820 572
в том числе:			
ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	820 572	820 572	820 572

3.17 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110),	1 047 663	387 056
в том числе:		
Доходы от сдачи имущества в аренду	413 595	361 679
Выручка от реализации услуг по складированию и хранению	8 262	14 306
Выручка по ДДУ	625 401	0
Прочая выручка	405	11 071

Структура себестоимости

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120),	795 124	195 092
в том числе:		
Себестоимость услуг по аренде	180 856	185 056
Себестоимость услуг по складированию и хранению	9 898	10 036
Себестоимость по ДДУ	604 370	0

Структура затрат представлена в таблице

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 185	7 514
Затраты на оплату труда	50 974	50 163
Отчисления на социальные нужды	13 025	11 082
Амортизация	66 465	65 783
Прочие затраты	711 325	114 960
Итого по элементам	848 974	249 503
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	848 974	249 503

Строка «Прочие затраты» таблицы 10, включает следующие статьи:

Наименование статей	2025г.	2024г.
«Прочие затраты» всего,	711 325	114 960
в том числе:		
Услуги подрядчика	230	13 517
Услуги аренды	4 702	4 532
Программное обеспечение	107	122
Себестоимость по ДДУ	604 370	0

Прочие доходы

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Проценты к получению (строка 2320)	37 381	29 824
Прочие доходы всего (строка 2340),	110 726	264 386
в том числе:		
Реализация материалов	86	29
Банковские проценты к получению	102 031	87 524
Выявленные излишки	0	178
Доходы по цессии	516	176 575
Доходы от прочей деятельности	87	80
Доходы по ДДУ	8 006	0

Прочие расходы

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Проценты к уплате (строка 2330)	91 000	91 000
Прочие расходы всего (строка 2350), в том числе:	5 746	5 414
Расходы, связанные с реализацией ОС	335	198
Расходы на услуги банков	415	1 054
Другие расходы	4 996	4 162

4. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

В 2025 году прибыль составила – 33 453 тыс. руб., в 2024 году – 36 230 тыс. руб.
 Для целей начисления 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).

Информация о налоге на прибыль

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Начисление ОНА	1 168	2 241
Погашение ОНА	33 461	37 143
Начисление ОНО	1 624	999
Погашение ОНО	530	463
Итого отложенный налог на прибыль	(33 387)	29 148
Текущий налог на прибыль	(33 453)	(36 230)
Налог на прибыль	(66 840)	(7 082)

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Применяемая налоговая ставка	25%	25%
Прибыль (убыток) до налогообложения	221 012	335 349
Условные доходы (расходы) по налогу на прибыль	55 253	67 070
Постоянный налоговый расход (доход)	(21 800)	(30 840)

5. Связанные стороны

Список связанных сторон

Связанная сторона	Характер отношений	Характер сделок
Ушамировский А.К.	Учредитель 100 %, Председатель координационного совета	Вознаграждение, договор аренды
Ананьев А.И.	Генеральный директор	Вознаграждение
ООО «Гостиничный комплекс «Три Вяза»	Доля 100 %	Договоры займов
ООО «Агропромышленный парк «Самара»	Доля 99 %	Договоры аренды, договоры займов
АО «САМАРА-АЙС»	Акции 2150 шт. (98 %)	Договоры займов
ООО «Владелец Центр»	Доля 99 %	Договор займа

Продажа продукции связанным сторонам

В 2025г., 2024г. Общество осуществляло реализацию товаров, работ, услуг следующим связанным сторонам:

Наименование покупателя	Выручка от продажи (без НДС)	
	2025г.	2024г.
ООО "Агропромышленный парк "Самара"	80	80
Итого	80	80

Закупки у связанных сторон

В 2025г., 2024г. Обществу были оказаны услуги связанными сторонами по договорам аренды:

Наименование поставщика	Стоимость оказанных услуг (без НДС)	
	2025г.	2024г.
ООО "Агропромышленный парк "Самара"	70	70
Ушамировский А.К.	450	0
Итого	520	70

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. задолженность Общества перед связанными сторонами по договорам займов составляет:

Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона)	31.12.25г.	31.12.24г.
Ушамирский Алексей Константинович	1 000	1 000
Итого	1 000	1 000

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчетам со связанными сторонами составляют:

Наименование вида расчетов	31.12.25г.	31.12.24г.
Поступления - всего, в т.ч.:	10	13
За товары, работы, услуги	10	13
Платежи – всего, в т.ч.:	(261)	(550)
За товары, работы, услуги	(261)	(550)
Итого текущая деятельность	(251)	(537)
Поступления – всего, в т.ч.:	22 215	30 215
Возврат/выдача займов	22 215	30 215
Платежи - всего, в т.ч.:	(34 365)	(198 376)
Выдача/возврат займов	(34 365)	(78 337)
За приобретение доли в УК	0	(120 039)
Итого инвестиционная деятельность	(12 150)	(168 161)
Выплата дивидендов	(600 000) (в т.ч. НДС/ФЛ 89 952)	0
Итого финансовая деятельность	(612 401)	(168 698)

Бенефициарные владельцы

Бенефициар	31.12.25г.	31.12.24г.
Ушамирский Алексей Константинович - гражданин РФ	Доля 100%	Доля 100%

Вознаграждение управленческого персонала (руководитель, заместители и т.д.)

Общество выплатило вознаграждения (в том числе заработная плата) управленческому персоналу:

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		2025г.	2024г.
Краткосрочные вознаграждения	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	6 463	6 341
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.	408	442

6. События после отчетной даты

События, которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, и которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества отсутствуют.

7. Риски

Влияние факторов экономического и иного характера

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия в сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Финансовые риски

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество может понести

финансовые убытки.

Степень погашения дебиторской задолженности подвержена влиянию экономических факторов, что в свою очередь влияет на риск неисполнения Обществом своих обязательств перед контрагентами.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств кредитными ресурсами.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки – это риск понесения убытков в связи с негативным изменением рыночных процентных ставок по финансовым активам и обязательствам Общества. Общество осуществляет заимствования финансовых ресурсов с фиксированной процентной ставкой.

8. Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Заместитель генерального директора по финансам
по доверенности от 18.03.2026 г.
«24» марта 2026г.



Жариков Д.Н.

Прошито, пронумеровано,
скреплено печатью
47 листов

Уполномоченное лицо, действующее
от имени ООО «Аудит.Консалтинг.Оценка»
на основании доверенности № 3
от 12.01.2026 г.

Е.А. Злобина

