



ООО «Северо-Западный Технопарк»

Пояснительная записка

к Бухгалтерской отчетности

ООО «Северо-Западный Технопарк» за 2025 г.

1. Информация об Обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западный Технопарк» (далее - Общество).

Юридический адрес: 196240, Санкт-Петербург, ул Кубинская, д.75/1, лит.А, пом. 2-Н 14
ИНН 7805202757, ОГРН 1027802767530.

Уставный капитал Общества составляет 90 тыс. руб., Собственником 100 % доли Общества является ООО «Интертерминал. Группа компаний».

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

По состоянию на 31.12.2025, на 31.12.2024, на 31.12.2023 г. Генеральным директором Общества является Середюк Андрей Федорович.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении фактов хозяйственной жизни несет руководитель Общества.

Ответственными за ведение бухгалтерского учета и предоставление бухгалтерской отчетности Общества является Генеральный директор.

Среднесписочная численность работающих сотрудников на 31.12.2025 составляет 2 чел.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Управление эксплуатацией нежилого фонда ;
- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Настоящие пояснения к Бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью Бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Северо-Западный Технопарк» по состоянию на 31 декабря 2025 г., которая сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и отчетности, а также иными нормативными актами, утвержденными Министерством Финансов Российской Федерации.

В состав Бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Табличные пояснения;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом МФ РФ от 29.07.1998 № 34н, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», другими нормативными актами, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Существенной в Обществе признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10 процентов.

2.1. Основные средства

Учет объектов основных средств осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом МФ РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет арендованных основных средств осуществляется Обществом в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом МФ РФ от 16.10.2018 г №208н, с учетом применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев, отражаются Обществом в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в организации, контроль за их движением осуществляется на забалансовом счете.

2.2. Запасы

Учет товаров, приобретенных для перепродажи и готовой продукции осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом МФ РФ от 15.11.2029 № 180н.

2.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений Обществом осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом МФ РФ от 10.12.2002 № 126н.

2.4. Учет полученных займов и кредитов

Учет полученных займов и кредитов Общество осуществляет в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом МФ РФ от 06.10.2008 № 107н. Проценты по полученным займам (кредитам) учитываются отдельно от суммы займа (кредита) на счете учета займа (кредита), на отдельном субсчете в соответствии с Рабочим планом счетов.

Расходы по займам (кредитам) признаются прочими расходами текущего периода в полном объеме.

3. Существенные показатели бухгалтерской отчетности

3.1. Материальные внеоборотные активы.

По строке бухгалтерского баланса «Материальные внеоборотные активы» приведены показатели балансовой стоимости объектов основных средств и отложенных налоговых активов.

Наличие и движение основных средств и объектов прав пользования активами раскрыты в п. 1 табличных пояснений.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы

В составе строки бухгалтерского баланса «Финансовые и другие оборотные активы» приведены показатели Дебиторской задолженности и прочих оборотных активов. Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыты в п. 2 табличных пояснений. Также в составе данной строки включены показатели финансовых вложений в виде депозитов. Движение и остатки денежных средств раскрыты в отчете о движении денежных средств.

3.3. Капитал и резервы

В составе строки бухгалтерского баланса «Капитал и резервы» приведены следующие показатели:

(тыс.руб.)

| Наименование | На 31 декабря 2025г | На 31 декабря 2024г | На 31 декабря 2023г |
|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Уставный капитал | 90 | 90 | 90 |
| Добавочный капитал | 1 | 1 | 1 |
| Нераспределенная прибыль | (254 943) | (1 891 085) | (2 314 973) |
| Итого | (254 852) | (1 890 994) | (2 314 883) |

3.4. Обязательства

Показатели строк бухгалтерского баланса «Другие долгосрочные обязательства», «Краткосрочные заемные средства», «Кредиторская задолженность» раскрыты в табличных пояснениях п. 3.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»

3.5. Показатели отчета о финансовых результатах

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---------------------------------|------------|------------|
| Выручка | 1 160 019 | 1 034 925 |
| Себестоимость продаж | (102 547) | (100 294) |
| Валовая прибыль (убыток) | 1 057 472 | 934 631 |

Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Затраты на оплату труда | 5 606 | 4 835 |
| Отчисления на социальные нужды | 1 079 | 889 |
| Прочие затраты | 48 | 16 |
| Итого расходы | 6 733 | 5 740 |

В составе строки «Прочие доходы» проценты к получению по депозиту:

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-------------------------|------------|------------|
| Проценты к получению | 219 600 | 207 315 |

В составе строки «Прочие расходы» проценты к уплате по кредиту полученному:

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-------------------------|------------|------------|
| Проценты к уплате | (112 923) | (176 540) |

Налог на прибыль

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-------------------------|------------|------------|
| Налог на прибыль | (282 148) | (105 972) |

Чистая прибыль (убыток)

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-------------------------|------------|------------|
| Чистая прибыль (убыток) | 1 636 142 | 423 889 |

« 26 » марта 2025 г.

Генеральный директор _____

(Середюк А.Ф.)



| | За 2025 г. | | 3 | | | | | 3 |
|--|------------|---------|---|-------------|---|---|---|-----------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | 304 393 | 17 305 | - | - | - | - | - | 321 698 |
| Проценты по займам и кредитам | 195 245 | 109 148 | - | - | - | - | - | 304 393 |
| Расчеты по налогам и сборам | 15 043 | 662 | - | (14 160) | - | - | - | 952 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 11 014 | 1 713 | - | - | - | - | - | 15 043 |
| Расчеты по ЕНС | 5 509 | 5 509 | - | (4) | - | - | - | 12 727 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 52 787 | 1 165 | - | - | - | - | - | 11 014 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 35 069 | 17 719 | - | - | - | - | - | 53 952 |
| Расчеты с подотчетными лицами | - | - | - | - | - | - | - | 52 787 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | 4 442 724 | 24 213 | - | (3 410 321) | - | - | X | 1 056 616 |
| Итого | 3 971 797 | 472 734 | - | (1 807) | - | - | X | 4 442 724 |

3.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 35 | 293 | 559 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | 284 | 552 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 35 | 9 | 7 |

3.3. 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. | 119 119 | - - | - - | 119 - | - 119 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. За 2024 г. | 119 119 | - - | - - | 119 - | - 119 |

4. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | - | - |
| Затраты на оплату труда | 5 606 | 4 836 |
| Отчисления на социальные нужды | 1 079 | 889 |
| Амортизация | 16 585 | 18 007 |
| Прочие затраты | 86 010 | 82 302 |
| Итого по элементам | 109 280 | 106 034 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 109 280 | 106 034 |

Генеральный директор

26 марта 2026 г.

Середюк Андрей Федорович



(Handwritten signature)