

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	230	(111)	(47)	-	(30)	(64)	230	(141)
								230	(111)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная 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 начало года		Изменения за период	
	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	89	119	183
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2024 г.	-	-	-

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

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период	
	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеется ограничение по иным основаниям, - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-

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	фактические затраты	накопленное 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	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение
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 2024 г.	-	-	-	-	-	-



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	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. За 2024 г.	- -	- -	1 128	-	-	(1 128)	-	-
в том числе:									
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 128	-	-	(1 128)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 368 2 018	- -	906 350	- -	-	(207)	3 066 2 368	- -
в том числе:									
Тепловой узел	За 2025 г. За 2024 г.	2 368 2 018	- -	698 350	- -	-	(207)	3 066 2 368	- -
Контейнерная площадка	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	207	-	-	-	-	-
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	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	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. 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 Доходные вложения до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме подажи), - 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	описано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 618 4 681	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	4 571 4 618	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	4 137 4 200	- -	68 357	(114) (420)	- -	- -	- -	- -	4 091 4 137	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	481 481	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	481 481	- -

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	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 по сомнительным Долгам	поступило			списано			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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	3 271	(892)	3 978	-	(2 262)	-	-	-	-	-	4 988	(892)
	3а 2024 г.	4 259	(892)	3 831	-	(4 820)	-	-	-	-	-	3 271	(892)
В том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 343	(725)	1 088	-	(1 312)	-	-	-	-	-	2 119	(725)
	3а 2024 г.	1 577	(725)	2 661	-	(1 894)	-	-	-	-	-	2 343	(725)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	672	(167)	2 769	-	(943)	-	-	-	-	-	2 497	(167)
	3а 2024 г.	914	(167)	1 093	-	(1 335)	-	-	-	-	-	672	(167)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	141	-	136	-	(15)	-	-	-	-	-	262	-
	3а 2024 г.	1 650	-	69	-	(1 578)	-	-	-	-	-	141	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	2	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2025 г.	-	(892)	3 978	-	(2 262)	-	-	-	-	-	4 988	(892)
	3а 2024 г.	4 259	(892)	3 831	-	(4 820)	-	-	-	-	-	3 271	(892)

**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
В том числе:	4 489	3 597	2 940	2 048	2 483	1 591
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 036	1 311	2 268	1 544	1 577	852
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 453	2 286	672	505	906	739

## 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	За 2025 г. За 2024 г.	335 613 319 912	41 190 43 993	- -	(29 812) (28 292)	- -	346 991 335 613	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	330 867 313 012	40 640 42 370	- -	(26 100) (24 515)	- -	345 407 1 584	
Проценты по Долгосрочным займам	За 2025 г. За 2024 г.	4 746 6 900	550 1 623	- -	(3 712) (3 777)	- -	4 746 4 016	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 738 5 107	1 187 2 931	- -	(1 909) (3 300)	- -	4 016 4 738	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	853 917	896 2 269	- -	(1 093) (2 333)	- -	656 853	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 355 1 622	- -	- -	(2 333) (267)	- -	1 355 1 355	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 523 998	- 526	- -	(26) -	- -	1 498 1 523	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	83 69	- 14	- -	(9) -	- -	74 83	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	340 351 325 019	42 377 46 924	- -	(31 721) (31 592)	- -	351 007 340 351	

### 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.	37 174	570 327	262 283	21 181	325 37
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	37 174	570 327	262 283	21 181	325 37

**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	8	277
Затраты на оплату труда	3 334	3 214
Отчисления на социальные нужды	1 018	1 006
Амортизация	10 691	10 852
Прочие затраты	12 145	15 270
Итого по элементам	27 196	30 619
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 196	30 619

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 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Городской торгово-выставочный центр»

(ООО «ГТВЦ»)

ИНН 7604360288 , КПП 760401001, ОГРН 1197627022713

Адрес: 150000, г Ярославль, ул Большая Октябрьская, д. 30а, литера В, офис 2

### 1. Общая информация об организации

ООО «ГТВЦ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Ретроспективно произведена корректировка показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов в части показателя «Инвестиционная недвижимость».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

### 3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 4. Нематериальные активы

К нематериальным активам (НМА) относятся активы, не имеющие материально-вещественной формы при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Амортизация НМА начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка НМА Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

## **5. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

## **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

## **7. Заемные средства**

Заемные средства привлекаются для пополнения оборотных средств на условиях долгосрочного займа. Проценты по долгосрочным займам отражаются в балансе вместе с основным долгом в составе долгосрочных обязательств.

## **7. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием финансовых вложений информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях по этому показателю не раскрывается.

## **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 131 120 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО «ЭКО», доля участия — 100 %.

Выплата дивидендов в 2025 году не производилась

## **9. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Галагаев Роман Владимирович (решение об избрании принято единственным участником ООО «ГТВЦ» № 1/2025 от 01.10.2025г.).

## **10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- табличные и письменные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **11. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ГТВЦ»

Галагаев Р.В.

Главный бухгалтер ООО «ГТВЦ»

Сташкова С.Ю.