

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда – 03»
690017, г. Владивосток, ул. Кипарисовая, 8, тел. 296-29-35, 261-13-44

ИНН/КПП 2537065461/253701001 ОГРН 1032501805885 ОКПО 14480512 ОКВЭД2 46.32.2
р/с 40702810603100000578 в ББР Банке (АО) г. Москва
к/с 30101810745250000769 БИК 044525769

г. Владивосток

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Надежда – 03» за 2025 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Надежда – 03» (далее – Общество) за 2025 год.

Отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, ФСБУ 4/2023 и Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

При формировании бухгалтерской отчетности производилась корректировка начальных показателей бухгалтерской отчетности. Согласно п. 28 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» сальдированы прочие доходы и расходы, связанные с аналогичными фактами хозяйственной жизни, в связи с этим пересчитаны показатели по статьям 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» за 2024 год в Отчете о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Надежда – 03» создано Решением № 1 единственного участника от 25 февраля 2003г.

Учредитель ООО «Надежда – 03» – Хабаров Александр Владимирович, 1965 г.р., гражданство – Российская Федерация. Доля учредителя в уставном капитале – 100%.

Место нахождения Общества – 690017, Приморский край, г. Владивосток, ул. Кипарисовая, д. 8. Почтовый адрес тот же.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (с 25 февраля 2003 года по настоящее время – Хабаров Александр Владимирович).

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения по следующим адресам:

- 692524, Приморский край, Уссурийск г, Некрасова ул, 22;
- 692928, Приморский край, Находка г, Песчаная ул, 1А, строение 9;
- 692330, Приморский край, Владивосток г, Окатова ул, 66А.

Основной вид деятельности: торговля оптовая продуктами из мяса и мяса птицы (код ОКВЭД 46.32.2).

Из общей суммы выручки, полученной за 2025 год в сумме 1 362505 тыс. руб., доля выручки, приходящаяся на реализацию товаров составляет 100,0%.

Уставный капитал в сумме 10 тыс. руб. внесен учредителем – ООО «Надежда – 03» в полном объеме. Сумма уставного капитала в течение 2025 г. не изменялась.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту. Аудитором является ООО «Компания «АФБ» ИНН 2540045842, ОГРН 1022502274486.

2. Раскрытие информации о применяемых методах учетной политики

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утверждена приказом генерального директора № УП-18 от 30 декабря 2023 г.

Основные положения действовавшей в 2025 году учетной политики:

- Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.
- Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость более 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается объектом ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- Переоценка основных средств не производится.
- Общество не создает резерва на ремонт основных средств. Затраты по ремонту основных средств списываются на расходы отчетного периода.
- Инвентаризация объектов основных средств производится 1 раз в 3 года.
- Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».
- Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения МПЗ.
- Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Произведенные затраты учитываются непосредственно по счету 41 «Товары».
- Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.
- При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.
- В качестве доходов по обычным видам деятельности признается выручка от реализации товаров и услуг. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, т.е. отражаются на момент их отгрузки (выполнения) и предъявления покупателям расчетных документов с отражением в учете.
- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.
- Расходы на продажу, учитываемые на счете 44, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

- Признание расходов будущих периодов в течение установленного срока производится равномерно, пропорционально количеству месяцев. При этом в первый и последний месяца расходы признаются пропорционально количеству календарных дней.
- Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
- Критерии оценки сомнительности погашения дебиторской задолженности (в т.ч. по выданным авансам и по возврату беспроцентного займа):
 - а) отсутствие гарантий, предусмотренных договором;
 - б) нарушение сроков, установленных договором на три месяца;
 - в) степень вероятности непогашения задолженности – 100%;
 - г) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
- Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.
- При наличии у контрагента одновременно дебиторской задолженности по одному договору и кредиторской по другому – в произведенных актах сверки с покупателями (поставщиками) указывалась общая сумма задолженности по состоянию на отчетную дату.
- Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».
- Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом. Временные разницы учитываются отдельно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.
- Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).
- Существенной считается ошибка, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов), а также доходов (расходов) в отчетности более чем на 10% либо приводит к изменению группы статей баланса или отчета о финансовых результатах на сумму от 200 тыс. руб. включительно.
- Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:
 - оргтехнику и расходные материалы к оргтехнике (картриджи, тонер, краски, батарейки, кабеля и др.);
 - запасные части;
 - канцелярские товары и принадлежности;
 - материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.
- Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».
- ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не применяется в отношении активов, характеризующихся признаками НМА, но имеющих стоимость за единицу ниже лимита 100000 руб. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на его приобретение, создание признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения по нему.

- Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.
- Нематериальные активы в бухгалтерском балансе отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

3. Пояснения по показателям строк бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский баланс

3.1. Нематериальные активы

В 2025 году Обществом приобретена лицензия на сервер стоимостью 115 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации за отчетный период составила 2 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Капитальные вложения в нематериальные активы, наличие и движение нематериальных активов приведены в таблицах в приложении 1.

3.2. Основные средства

В 2025 году Обществом приобретены основные средства на сумму 105 тыс руб.

Сумма начисленной амортизации за отчетный период составила 15 тыс. руб.

Инвестиционная недвижимость на балансе Общества отсутствует.

На 31 декабря 2025 г. в балансе отражены незавершенные капитальные вложения в основные средства в размере 1 190 тыс. руб. Приобретенное складское оборудование будет установлено в 2026 году.

Капитальные вложения в основные средства, наличие и движение основных средств приведены в таблицах в приложении 2.

3.3. Запасы

По состоянию на 01.01.2025 г. на балансе Общества числились запасы на общую сумму – 25 400 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 г. на общую сумму – 17 290 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

В залог материально-производственные запасы не предоставлялись.

Наличие и движение запасов приведены в таблицах в приложении 3.

3.4. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составляла 230 243 тыс. руб.

Задолженность поставщиков по авансам на отчетную дату увеличилась по сравнению с прошлым годом на 279 тыс. руб.

Задолженность покупателей по сравнению с прошлым годом снизилась на 718 тыс. руб.

Задолженность с истекшим сроком исковой давности в отчетном периоде отсутствует.

По состоянию на 31.12.2025 г. в бухгалтерском учете Общества был создан резерв по сомнительным долгам на общую сумму 2 488 тыс. руб., в том числе:

1. ООО «РТД» 358 тыс. руб.,
2. Строганов Валерий Игоревич 2130 тыс. руб.

Начисление и использование резерва по сомнительным долгам представлено в таблице:

Наименование показателя	2025г.	2024г.	2023г.
Остаток на начало периода	2 488	2 739	4 057
Начислен резерв по сомнительным долгам	-	358	2 136
Использован резерв по сомнительным долгам	-	(585)	(3 063)
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	-	(24)	(391)
Остаток на конец периода	2 488	2 488	2 739

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам Общества:

Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Обеспечение исполнения контрактов (договоров) на поставку товаров	Залог денежных средств	3 961	3 213	1 918

Наличие и движение дебиторской задолженности по видам дебиторов, просроченная задолженность в приведены в таблицах в приложении 4.

3.5. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. открыты расчетные счета в ББР банке, Совкомбанке. Общая сумма денежных средств на расчетных счетах составляет 5 205 тыс. руб. (на 31.12.2024г. - 5 354 тыс. руб., на 31.12.2023г. - 7 177 тыс. руб.). Большую часть расчетов организация производила безналичным путем. Остаток наличных средств на конец отчетного года составил 32 тыс. руб. (на 31.12.2024г. - 1 213 тыс. руб., на 31.12.2023г. - 101 тыс. руб.).

Наличные средства в размере 2500 тыс. руб., инкассированные 30.12.2025г., в балансе числятся как переводы в пути.

Краткосрочные депозиты, открытые на срок до одного месяца, составили на 31.12.2025г. - 25 700 тыс. руб.

3.6. Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2024 г. нераспределенная прибыль Общества составляла 136 470 тыс. руб. (на 31.12.2023г. - 131 561 тыс. руб.)

В отчетном периоде Обществом получена чистая прибыль в сумме 8 050 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. нераспределенная прибыль Общества составила 138 690 тыс. руб.

3.7. Краткосрочные обязательства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 г. отсутствуют.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила – 142 167 тыс. руб., по сравнению с предшествующим, 2024 годом, возросла на 33 140 тыс. руб.

Наличие и движение обязательств по видам кредиторов приведены в таблицах в приложении 5.

3.8. Оценочные обязательства

Созданный резерв на оплату отпусков на 31.12.2025 г., отраженный по строке 1540 баланса, составил – 3 031 тыс. руб.

Остатки и движение оценочных обязательств приведены в таблице в приложении 5.

3.9. Забалансовые счета

Забалансовая стоимость арендованных основных средств (срок аренды которых менее 12 месяцев), отраженных по счету 001 «Арендованные основные средства», представлена в таблице:

Арендованные ОС	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Нежилые помещения	9 008	9 424
Транспортные средства	10 800	10 800
ИТОГО	19 808	20 224

По состоянию на 31.12.2025 г. на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» отражена дебиторская задолженность, списанная в убыток, в сумме 4 617 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. на счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» отражены спецодежда, инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию в сумме 1 118 тыс. руб.

Отчет о финансовых результатах

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В отчетном году выручка от реализации товаров составила – 1 362 505 тыс. руб., что на 55 989 тыс. руб. (на 4%) больше, чем за предшествующий отчетный период. Увеличение выручки обусловлено ростом цен в связи с инфляцией.

Общая сумма произведенных расходов за 2025 год составила – 1 508 374 тыс. руб., рост расходов по сравнению с предшествующим годом составил – 22%. Увеличение себестоимости продаж по сравнению с прошлым годом обусловлено ростом цен на приобретаемые МПЗ (работы, услуги), необходимые для продажи товаров.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементом затрат отражены в приложении 6.

3.11. Прочие доходы и расходы

Согласно п. 28 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» сальдированы прочие доходы и расходы, связанные с аналогичными фактами хозяйственной жизни, в связи с этим пересчитаны показатели по статьям 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» за 2024 год.

Расшифровка по видам прочих доходов и расходов за 2025 и 2024 годы приведена ниже.

Наименование	За 2025 год		За 2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Возмещение судебных расходов	-	-	10	-
Госпошлина	-	-	-	10
Корректировки реализации прошлого года	107	142	4	5
Неустойки за нарушение хозяйственных договоров	-	37	17	206
Премия покупателям за объем закупок	-	8 279		8162
Прочие внереализационные доходы и расходы	4	191	-	-
Расходы на услуги банков	-	272		312
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	-	83	-	-
Реализация прочего имущества (материалов)	9 611	8 737	8 423	7 666
Резерв на оплату отпусков	335	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам	-	-	24	358
Списание кредиторской задолженности	94	-	30	-
Суммы НДС, выделенные в кассовых чеках, при отсутствии счетов-фактур	-	38	-	16
Удержание за неотработанные дни отпуска	2	-	36	-
Прочие	2	-	1	2
ИТОГО	10 155	17 779	8 545	16 737

3.12. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 11 937 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила – 2 984 тыс. руб.

Сумма отложенного налога на прибыль составляет 245 тыс. руб., она обусловлена возникновением и погашением временных разниц в отчетном периоде:

- Отложенных налоговых активов в сумме 292 тыс. руб.;
- Отложенных налоговых обязательств в сумме (-47) тыс. руб.

3.13. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Прибыль от продаж за 2025 год составила – 14 677 тыс. руб., что на 6 849 тыс. руб. (-22%) меньше, чем за предшествующий 2024 год.

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила 10 789 тыс. руб., что на 3 783 тыс. руб. (- 26%) меньше по сравнению с предшествующим 2024 годом.

Чистая прибыль за 2025 год составляет 8 050 тыс. руб., что на 3 859 тыс. руб. (26%) меньше по сравнению с предшествующим 2024 годом.

4. Применяемая система налогообложения, налоговые льготы, преференции

Организация применяет общую систему налогообложения, налоговые льготы в отчетном периоде не применялись.

Применяемые ставки НДС – 10 и 20 %.

Пониженная ставка НДС 10% установлена на вареные сосиски, сардельки и колбасы; полукопченые колбасы, ветчины, паштеты, мясные холодцы, студни, зельцы, шпик; блинчики с мясной начинкой; котлеты и пельмени мясные, куриные, рыбные; фарши, мясные кусковые полуфабрикаты (свинина, говядина, стейк, лангет, эскалоп, гуляш, поджарка, шашлык, лопатка, отбивная, шейка и т. д.) и т.п.

5. Аренда

В 2025 году Общество арендовало помещения под головной офис в г. Владивосток (ул. Кипарисовая), склады с офисом (ул. Окатова) и два кабинета под размещение обособленных подразделений в городах Находка, Уссурийск. Для доставки товара покупателям Общество арендовало грузовые автомобили.

Не признаны права пользования активами и арендные обязательства по договорам аренды, срок действия которых составляет менее 12 месяцев.

Информация о расходах и платежах по договорам аренды помещений следующая:

Арендованное ОС	Арендодатель	Площадь, кв.м	2025 г.	2024 г.
Головной офис	ООО «Корф»	73,8	196	264
Складские помещения с офисом	ООО «Надежда-95»	510	555	555
Офис г. Находка	ООО «Бико»	33,5	213	201
Офис г. Усурийск (по 31.01.2025г.)	ООО «Строительный трест № 34»	20,3	26	256
Офис г. Усурийск (01.02.2025г.-06.11.2025г.)	ИП Айрапетян А.С.	20,3	218	-
Офис г. Усурийск (07.11.2025г.-31.12.2025г.)	ИП Зотова В.П.	20,3	40	-

Информация о расходах на аренду автомобилей в разрезе договоров аренды транспортных средств:

Арендодатель	Кол-во автомобилей	2025 г.	2024 г.
Поломарчук В.А.	12	800	800
Хабаров А.В.	1	60	60

6. Раскрытие информации о связанных сторонах, конечных выгодоприобретателях и бенефициарах

Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2025 г.:

1. Хабаров Александр Владимирович – учредитель, владеющий 100% доли собственности в уставном капитале, генеральный директор.
2. ООО «Приморский Центр Микрохирургии Глаза» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
3. ООО «ТД Восток» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
4. ООО «Лексус» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
5. ООО «Надежда-95» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
6. ООО «ТКК» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
7. ООО «Корф» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
8. ООО «Кэтс» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
9. ООО «Конт ДВ» – доля Хабарова А.В. в уставном капитале более 20%.
10. ИП Хабаров Александр Владимирович

Виды и объем операций со связанными сторонами представлены ниже в тыс. руб. (в т.ч. НДС):

Показатель	2025г.	2024 г.	2023 г.
Продажа товаров, работ, услуг	249 014	245 469	196 196
Приобретение товаров, работ, услуг	1 350 704	1 290 560	1 088 613
Займы полученные от связанных сторон	-	(2 500)	(11 500)
Начислены дивиденды	5 830	7 000	15 000

Поступление денежных средств от связанных сторон	242 888	236 806	172 047
Направление денежных средств связанным сторонам	1 320 824	1 300 684	1068 887

Операции со связанными сторонами организации в разрезе контрагентов представлены в таблице:

Контрагент	Содержание операции	2025 г.		2024г.	
		Сумма операции	Сальдо на 31.12.2025 г.	Сумма операции	Сальдо на 31.12.2024г.
Хабаров Александр Владимирович	Начислена заработная плата	709	-	668	-
	Начислены страховые взносы	163	14	133	12
	Начислены дивиденды	5 830	-	7 000	-
	Приобретение товаров, работ, услуг	60	-	60	-
	Займ беспроцентный от учредителя	-	-	(2 500)	-
	Выдано под отчет	13 950	17 550	(2094)	3 600
ООО «Надежда-95»	Приобретение товаров, работ, услуг	731 731	72 658	705 054	57 893
ООО «Корф»	Приобретение товаров, работ, услуг	618 913	64 070	585 446	43 125
	Продажа товаров, работ, услуг	12 846	3 270	11 689	2 148
ООО «Кэтс»	Продажа товаров, работ, услуг	29 306	27 022	31 179	23 391
ООО «Торговый дом Восток»	Продажа товаров, работ, услуг	206 862	105 564	202 600	104 191

Операции, проведенные с владельцем Общества, Хабаровым А.В., в течение 2025 и 2024 годов:

Показатель	2025 г.	2024г.
Начисленная оплата труда за отчетный период	709	668
Начисленные на оплату труда страховые взносы и иные обязательные платежи	163	133
Аренда транспортных средств	60	60
Выдано под отчет	13 950	2 094
Возврат займов	-	2 500
Выплачены дивиденды	5830	7 000

Конечным бенефициаром ООО «Надежда – 03» является Хабаров Александр Владимирович.

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор), иные лица – директор предприятия, финансовый директор, заместители директора, руководители филиалов. Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2025 год составили 7 553 тыс. руб. (5 215 тыс. руб. в 2024 г.), в том числе оплата труда – 6186 тыс. руб., начисленные на нее налоги и сборы – 1 367 тыс. руб.

7. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

Существенные события, произошедшие после отчетной даты, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность Общества, отсутствуют.

Условные обязательства и условные активы, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность Общества, отсутствуют.

8. Раскрытие информации о совместной деятельности

В течение отчетного периода ООО «Надежда – 03» не осуществляло совместную деятельность.

9. Раскрытие информации о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принималось решение о прекращении видов деятельности или реализации долгосрочных активов или обязательств, в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемых видах деятельности».

10. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена с учетом допущения непрерывности деятельности, Общество не планирует прекращать свою деятельность в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Комплекс факторов экономического и иного характера в 2025 году (в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами (их объединениями), меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление) не оказал значительного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации.

11. Раскрытие информации правового характера

За 2024 год Обществом предъявлен иск по 1 претензии на сумму 358 тыс. руб., в 2025 году судебных разбирательств не было.

Ответчик	Основная сумма долга по иску, тыс. руб.	Предмет спора	Результат	Комментарии
ООО «РТД»	332	Задолженность за предоставленные товары	Иск удовлетворен	Общество создало резерв по сомнительным долгам в отношении всей суммы задолженности

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

12. Раскрытие иной информации

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

Списочная численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 94 человека.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 85 человек, в том числе женщин – 40 человек.

Средняя заработная плата на 1-го работника за 2025 год составляет – 51 тыс. руб.

Данные пояснения являются приложением к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Надежда – 03» за 2025 год, которая включает в себя следующие документы:

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- Отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - Отчет об изменениях капитала за 2025 год;
 - Отчет о движении денежных средств за 2025 год;
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор
ООО «Надежда – 03»

А.В. Хабаров

31 марта 2026 г.

Приложение:

1. Нематериальные активы на 1 листе;
2. Основные средства на 2-х листах;
3. Запасы на 1 листе;
4. Дебиторская задолженность на 1 листе;
5. Обязательства на 2-х листах;
6. Расходы по обычным видам деятельности на 1 листе.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	115	-	(2)	-	-	115	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	115	-	(2)	-	-	115	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	113	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	113	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		за период		списано		принято к учету в качестве нематериальных активов	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	115	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	115	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		за период		по рыночной стоимости (при наличии)	
		затраты	списано	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.	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода					
		На начало года		списано		амортизация	обесценение	первооценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	105	-	(15)	-	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	116	(99)	-	116	(17)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	116	(99)	-	116	(17)	-	-	-	-	105	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода					
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	первооценка		переклассифицировано		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	90	-	-	-	17	-
в том числе:						
Производственный и хозяйственный инвентарь	90	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	17	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленные обесценение
		фактические затраты	накопленные обесценение						
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 295	-	(1 190)	(105)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 190	-	(1 190)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Мебель офисная (сч. 10.09)	За 2025 г.	-	-	105	-	-	(105)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	1 190	-	-	-	1 190	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Терминал сбора данных Urovo RT40S	За 2025 г.	-	173	-	-	-	173	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сервер Tower ASUS Xeon GOLD	За 2025 г.	-	1 017	-	-	-	1 017	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	25 400	-	1 230 690	(1 238 800)	-	-	X	X	-	-	17 290	-
	За 2024 г.	41 278	-	1 178 648	(1 194 526)	-	-	X	X	-	-	25 400	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	259	-	23 069	(22 114)	-	-	-	-	-	-	1 214	-
	За 2024 г.	99	-	23 468	(23 308)	-	-	-	-	417	-	259	-
Товары	За 2025 г.	25 141	-	1 207 621	(1 216 686)	-	-	-	-	-	-	16 076	-
	За 2024 г.	41 179	-	1 155 180	(1 171 218)	-	-	-	-	-	-	25 141	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам					
		по условиям договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	217 166	(2 488)	228 381	-	(212 816)	-	-	-	-	-	-	-	-	232 731	-	(2 488)
	За 2024 г.	204 684	(2 739)	211 973	17	(198 648)	-	-	-	-	-	-	1 521	-	217 166	-	(2 488)
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	227	-	506	-	(227)	-	-	-	-	-	-	-	-	506	-	-
	За 2024 г.	369	(2)	227	-	(365)	-	-	-	-	-	-	-	-	227	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	205 828	(540)	205 058	-	(205 776)	-	-	-	-	-	-	-	-	205 110	-	-
	За 2024 г.	189 292	(540)	205 797	-	(188 181)	-	-	-	-	-	-	-	-	205 828	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 844	(2 488)	3 834	-	(3 116)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 562	-	(2 488)
	За 2024 г.	4 190	(2 197)	2 349	17	(936)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 844	-	(2 488)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 433	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 433	-	-
	За 2024 г.	643	-	-	-	(643)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 667	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 570	-	-
	За 2024 г.	2 190	-	-	-	(523)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 667	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3 600	-	17 550	-	(3 600)	-	-	-	-	-	-	-	-	17 550	-	-
	За 2024 г.	8 000	-	3 600	-	(8 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 600	-	-
Итого	За 2025 г.	217 166	(2 488)	228 381	-	(212 816)	-	-	-	-	-	-	-	-	232 731	X	(2 488)
	За 2024 г.	204 684	(2 739)	211 973	17	(198 648)	-	-	-	-	-	-	-	-	217 166	X	(2 488)

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	2 488	-	2 488	-	2 739	-
в том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 488	-	2 488	-	2 136	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	601	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	2	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	109 027 121 200	138 389 105 668	- -	(105 154) (117 814)	(95) (27)	142 167 109 027	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	102 585 111 735	137 314 102 578	- 442	(102 565) (111 720)	(2) (8)	137 332 102 585	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	473 646	381 237	- -	(255) (535)	(93) (19)	567 473	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	162 1 835	162 162	- -	(162) (1 835)	- -	237 162	- -
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 2 500	- -	- -	- (2 500)	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 521 156	1 521 1 521	- -	(1 521) (156)	- -	1 521 2 752	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	3 403 2 621	- 782	- -	(651) -	- -	3 403 1 279	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	883 639	396 244	- -	- -	- -	883 -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	1 068 109 027	- 138 389	- -	(1 068) (105 154)	- (95)	142 167 109 027	- X
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	121 200 121 200	105 668 105 668	- -	(117 814) -	(27) (27)	109 027 109 027	X 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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 417	6 011	5 061	335	3 031
	За 2024 г.	1 653	4 322	3 558	-	2 417
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 417	6 011	5 061	335	3 031
	За 2024 г.	1 653	4 322	3 558	-	2 417

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 229 854	1 186 859
Затраты на оплату труда	52 686	38 062
Отчисления на социальные нужды	13 248	8 718
Амортизация	16	17
Прочие затраты	52 023	51 334
Итого по элементам	1 347 828	1 284 993
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 347 828	1 284 990