



## Общество с ограниченной ответственностью «Геламко»

105062, г. Москва, ул. Чаплыгина, дом 20, строение 7  
ОГРН 1057749606628, ИНН/КПП 7714631036/770101001

---

Телефон (495) 899-01-00

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Геламко» за 2025 г. (текстовая и табличная часть)**

Настоящие пояснения составлены на основании Федерального закона 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» (п.1 ст. 14) и направлены на обеспечение пользователей дополнительной информацией в целях формирования полного представления о финансово-хозяйственной деятельности ООО «Геламко» (далее Общество) и его имущественном положении.

#### **Раздел I. Общие положения**

##### **1. Основные сведения об Обществе**

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Геламко» Краткое наименование: ООО «Геламко»

1.2 Место нахождения: 105062, г. Москва, ул. Чаплыгина, дом 20, строение 7

1.3 Сведения о государственной регистрации Общества

Свидетельство о государственной регистрации: Серия 77 № 005718777 выдано

20 декабря 2005 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1057749606628.

1.4 ООО «Геламко» до 22.04.2025 г. имело обособленное подразделение «Строительная площадка «Логистический комплекс Белый Раст Логистика», зарегистрированное по адресу: 141870, Московская область, Дмитровский район, деревня Кузьяево.

Поставлено на учет 02.09.2008 г.

Присвоен КПП 500745001. Снято с учета 12.05.2025.

1.5 Структура капитала

Размер уставного капитала Общества составляет 20 557 тыс. рублей и полностью оплачен денежными средствами. Изменение размера уставного капитала в 2025 году не происходило.

Добавочный капитал Общества - отсутствует.

Единственным участником Общества является ХАНСЕТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД.

В течение 2025 года с Учредителем расчетов не производилось.

##### **2. Состав органов управления Общества**

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

С 16.04.2020 и по настоящее время должность Генерального директора занимает Петрова Наталья Юрьевна на основании Решения Единственного участника ООО «Геламко» № 11 от 15.04.2020 и Решения Единственного участника ООО «Геламко» №12 от 21.03.2025 о пролонгации полномочий.

Соответствующая запись внесена в Единый Государственный Реестр Юридических Лиц 27.04.2020.

3. **Численность сотрудников** на конец отчетного года составила 3 человек. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.
4. **Основной вид деятельности Общества**  
С 01.01.17 Обществу присвоен основной вид деятельности: Разборка и снос зданий - 43.11.

## **Раздел II. Существенные аспекты учетной политики и представление информации к бухгалтерской отчетности**

### **1. Основы составления отчетности:**

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном и текстовом форматах, сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета, в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, по формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Принятая организацией учетная политика на 2023 г. применяется последовательно от одного отчетного периода к другому (допущение последовательности применения учетной политики). Изменения учетной политики организации производятся в случаях, установленных главой III Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н.

Общество использует план счетов бухгалтерского учета, утвержденный приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».

Для ООО «Геламко» отчетным годом является период с 01 января 2025 по 31 декабря 2025 года.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности заполняются в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы MS DYNAMICS 365

### **2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»**

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации - рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 января 2000 г. № 2н.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте:

- положительные курсовые разницы в сумме 554 тыс. руб.;
  - отрицательные курсовые разницы в сумме 704 тыс. руб.
-

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствуют.

### **3. Основные средства**

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с пунктами 7, 8 ФОБУ 6/01 «Учет основных средств» по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизационная премия согласно п. 9 ст. 258 НК РФ не используется.

Инвестиционной недвижимости Общество не имеет.

Переоценка основных средств в 2025 году не проводилась.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации по объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учете производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. К нормам амортизации для целей налогового учета по объектам амортизируемого имущества повышающие и понижающие коэффициенты Обществом не применяются. Общество не применяет амортизационную премию для целей налогового учета.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Расходы на ремонт объектов основных средств принимаются по фактической стоимости и относятся к отчетному периоду, в котором они были произведены.

В 2025 г. Общество применяло лимит в размере 100 000,00 руб. к стоимости основных средств для их учета.

Все основные средства, поименованные выше полностью амортизированы.

В составе основных средств отражено право пользования активом по договорам лизинга автомобилей: 04383-МСК-20-АМ-Л, 04384-МСК-20-АМ-Л, 04385-МСК-20-АМ-Л до 28.02.2025г. по приведенной стоимости арендных платежей. Ставка дисконтирования принимается равной 17,83%, 17,83% и 13,61% годовых соответственно на основании условий договора лизинга.

Информация о первоначальной и остаточной стоимости основных средств, накопленной амортизации, информация по арендованным Обществом основным средствам отражена в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 2).

**4. Незавершенное строительство (капитальные вложения) - отсутствуют.**

**5. Нематериальные активы - отсутствуют.**

### **6. Финансовые вложения.**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Вложения классифицируются как финансовые, если они произведены с намерением получать выгоды (доходы) в будущем.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения отражаются в качестве оборотных активов, если предполагаемый срок погашения (выбытия) данных финансовых вложений не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Переклассификация долгосрочных финансовых вложений в состав краткосрочных производится в случае, если срок их погашения (выбытия) на отчетную дату составляет менее 12 месяцев. Начисление причитающегося Обществу дохода по финансовым вложениям осуществляется ежемесячно. По выданным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражены займы, выданные ООО «Логистический парк «Ермолино», согласно договора займа в размере 25 780 тыс. руб.

Данные о финансовых вложениях представлены в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 3).

7. Расходы на НИОКР и технологические работы - отсутствуют.

## 8. Материально-производственные запасы

Учет материально - производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Запасы» ПБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, с учетом транспортно-заготовительных расходов, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Транспортно - заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость сырья и материалов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, складывающейся из стоимости и количества остатков на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Активы стоимостью до 100 000 руб. и сроком службы до года списываются на затраты по мере отпуска их в производство и отражается за балансом для осуществления контроля за сохранностью.

В отчетном периоде МПЗ не передавались в залог.

По строке 1210 «Запасы» отражены

- стоимость приобретенных материалов;
- расходы будущих периодов.

Стоимость сырья, материалов и других аналогичных ценностей, включенных в строку 1210 «Запасы» руб., по состоянию на 31.12.2023 - 441 тыс. руб., на 31.12.2024 - 43 тыс. руб., на 31.12.25 - 29 тыс. руб..

Информация о наличии и движении запасов отражена в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 4).

**9. Расходы будущих периодов отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса** включают стоимость приобретенных лицензий по программе 1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на рабочее место, СБИС неисключительные права пользования.

Стоимость приобретенных лицензий, по состоянию на 31.12.2023 - 61 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 - 34 тыс. руб. на 31.12.25 - 11 тыс. руб.,

Информация о расходах будущих периодов и их движении отражена в форме 0710005 (Приложение 1 Раздел 4).

## 10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражена с учетом налога на добавленную стоимость.

Структура дебиторской задолженности представлена в таблице в тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Дебиторская задолженность	1230	12 970	26 798	41523
в том числе:				

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.		12 970	26798	41 523
расчеты с поставщиками и подрядчиками		56	1 758	6 477
расчеты с покупателями и заказчиками			14 726	23 831
расчеты с бюджетом по налогам и сборам		1 624	457	
расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию		122	2 399	3 524
прочие дебиторы		11 168	9 092	7 691

По состоянию на 31.12.2025 г. резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

## 11. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных средствах на расчетном счете, валютном счете и в кассе Общества отражена по строке 1250 бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Банковские счета	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
51			
АО "АЛЬФА-БАНК" (Карточный)	31	36	42
АО "АЛЬФА-БАНК" (Расчетный)	41 998	101 451	97 626
ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" (Расчетный)	878	1 006	2 865
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>42 907</b>	<b>102 493</b>	<b>100 533</b>
Банковские счета			
52			
Валютный текущий АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" EUR	4	8	7
Валютный текущий АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" USD	0	10	9
Валютный текущий АО "АЛЬФА-БАНК" USD	496	634	569
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>500</b>	<b>652</b>	<b>585</b>
<b>Итого счет 51 и 52, тыс. руб.</b>	<b>43 407</b>	<b>103 145</b>	<b>101 118</b>

По состоянию на 31.12.2025 остаток в кассе предприятия составил 1 тыс.руб.

Заблокированных счетов по состоянию на отчетную дату нет, картотека к расчетным счетам отсутствует.

Дополнительная информация в соответствии с п.24 и п.25 ПБУ 23/2011 об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь денежные средства:

- Общество не имеет открытых и не использованных кредитных, овердрафтных линий;
- Общество не имеет не использованных поручительств третьих лиц;
- Общество не имеет суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

## 12. Условные обязательства, условные активы, оценочные резервы и обязательства (ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010)

12.1 Условные обязательства и условные активы отсутствуют на отчетную дату.

12.2 Общество отражает в отчетности оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников.

Оценочное обязательство создается в соответствии с методикой, отраженной в учетной политике Общества

Информация об оценочных обязательствах и резервах в форме 0710005 (Раздел 8).

Наименование оценочного	Ожидаемый срок исполнения оценочного	Основание признания/погашения
<b>обязательства</b>	<b>обязательства</b>	
Резерв на оплату отпусков, включает страховые взносы	В течение 12 месяцев после отчетной даты	Резерв на оплату отпусков создается (признается) ежегодно по мере возникновения у сотрудников права на будущие оплачиваемые отпуска либо на компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении и списывается / погашается при использовании отпуска либо получения компенсации при увольнении ежемесячно.

Оценочные обязательства и резервы	На 2025 г., тыс. руб.	На 2024 г., тыс. руб.	На 2023 г., тыс. руб.
Оценочные обязательства по отпускам	5 346	16 625	12161

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

### Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее выручка).

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям, оказания услуг заказчиком, в соответствии с условиями договоров.

Наименование показателя по видам деятельности	Код строки по форме 2	за 2025 г., тыс. руб.	за 2024 г., тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость) - строительно - монтажные работы	2110	75 971	228 887

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. Затраты, связанные с основным видом деятельности - выполнение строительно - монтажных работ признаются как прямые и списываются ежемесячно в состав себестоимости.

### 5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г., тыс. руб.	за 2024 г., тыс. руб.
Материальные затраты	5610	199	8 968
Расходы на оплату труда	5620	91 677	81 073
Отчисления на социальные нужды	5630	18 444	19 436
Амортизация	5640	2 286	2 247
Прочие затраты	5650	21 574	111 563
<i>В том числе:</i>			

<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>		484	990
<i>Расчеты с субподрядчиками за строительно - монтажные работы и с поставщиками за оказанные услуги</i>		16 013	103511
<i>Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию</i>		1 764	3 285
<i>Расходы будущих периодов</i>		78	136
<i>Транспортный налог</i>		71	79
<b>Итого по элементам</b>	5660	134 180	223 287
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-

Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>134 180</b>	<b>223 287</b>

По итогам 2024 года Общество имело положительный финансовый результат по операционной деятельности в размере 5 600 тыс. руб.,

По итогам 2025 года Общество имеет отрицательный финансовый результат по операционной деятельности в размере 58 209 тыс. руб.

Результат операционной деятельности Общества отражен по строке 2200 «Прибыль (убыток) от продаж Отчета о финансовых результатах».

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Структура управленческих расходов представлена в таблице.

Наименование статей	за 2025 г., тыс. руб.	за 2024 г., тыс. руб.
Авто затраты	391	1 470
Амортизация ОС (26)	1 020	1 050
Аренда	8 924	10 378
Аренда парковки	1 099	1 393
ГСМ	92	180
ДМС сотрудников	1 367	3 540
Заработная Плата	89 498	64 669
Интернет / телефон	372	450
Почтовые расходы	58	131
Маркетинговые расходы	115	343
Компьютерная техника	146	148
Командировочные расходы	827	1 421
Консультационные услуги	1 069	25
Мобильная связь	275	275
Обновление компьютерных программ	98	210
Охранные услуги	24	24
Подбор персонала	0	
Представительские расходы	259	167
Рекламные расходы	0	
Расходы по содержанию офиса	514	623
Страхование автогражданской ответственности имущества	479	86
Страховые взносы	16 422	12 777
Подписка на периодические издания	11	594
Хранение документов	303	204
Семинары, тренинги, обучение	17	63
Прочие расходы	193	148
<b>Итого</b>	<b>123 573</b>	<b>100 367</b>

Доходы и расходы, не связанные с основной деятельностью признаются прочими доходами и расходами.

Проценты по выданным займам признаются в бухгалтерской отчетности ежемесячно и отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе строки 2320 «Проценты к получению». В 2024 г. и в 2025 г. проценты к получению составляют 1 464 тыс. руб. и 2 076 тыс. руб. соответственно.

По результатам 2025 года получен убыток в размере 38 409 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г.Общество не имеет займов и полученных кредитов.

### 13. Оценка имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ, оценка активов и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении:

- имущества, приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- имущества, полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- имущества, произведенного в самой организации - по фактической стоимости его изготовления.

### 14. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налоговый учет ведется методом начисления. Общество применяет общий режим налогообложения.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, отражается в качестве постоянных и временных разниц.

При расчете величины постоянных и временных разниц Обществом применяется ставка налога на прибыль, равная 25%.

Разницы в расходах в связи с созданием резервов по сомнительной дебиторской задолженности, признаваемых в бухгалтерском учете и непринимаемым для целей налога на прибыль, отражаются в качестве временных вычитаемых.

Общество отражает отложенный налоговый актив, образованный в результате налогового убытка, переносимого на будущее.

В течение отчетного периода (2025 г.) были отражены операции, оказывающие влияние на изменение отложенных налоговых активов, обязательств, и постоянных налоговых обязательств Общества, соответствующая информация представлена в таблице

Виды активов и обязательств	31.12.2025 (тыс. руб.)	31.12.2024 (тыс. руб.)	31.12.2023 (тыс. руб.)
Оценочные обязательства и резервы		885	777
Расходы будущих периодов	142 849	136 010	137 434
Убыток/прибыль текущего периода			
<b>Итого</b>	<b>142 849</b>	<b>138211</b>	<b>138 211</b>

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2024 г. составила 2 845 тыс. руб.

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2025 г. составила -8 127 тыс. руб.

## Раздел III. Раскрытие прочей информации

### 1. Информация о совместной деятельности в соответствии с требованием ПБУ 20/03

Общество не ведёт совместной деятельности, и не заключало соглашений о разделе продукции с другими юридическими лицами. Общество намерено в обозримом будущем проводить реорганизацию.

### 2. События после отчётной даты

На 31.12.2025 в судебных процессах, в которых Общество выступает как истец / ответчик нет.

Неразрешимых разногласий с налоговыми органами по поводу платежей в бюджет, по состоянию на 31.12.2025 нет.

Все клиенты, с которыми заключены договора о сотрудничестве продолжают исправно выполнять свои обязательства в полном объеме.

**3. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в соответствии с требованием п.12 ПБУ 11/2008**

Вознаграждение персонала в 2025 году составило 91 677 тыс. руб. (без учета взносов), в 2024 году-81 073 тыс. руб. (без учета взносов),

**4. Информация о связанных сторонах, раскрытие операций со связанными сторонами в соответствии с требованием ПБУ 11/2008**

Информация о связанных сторонах представлена в Таблице в соответствии с требованием ПБУ 11/2008:

№ п/п	Наименование	Местонахождение	Основание, в силу которого, лицо является связанной стороной
1	ХАНСЕТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД	Арх. Макариу III, 229 Мелиза Корт, 3105, Лимассол, Кипр	100 % - доля владения в уставном капитале. Лицо, владеющее более 20 процентами голосующих акций Общества.

В течение 2025 года с Учредителем ХАНСЕТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД расчетов не производилось. Информация о конечных бенефициарах представлена на сайте компании <https://www.ghelamco.com> в разделе «Отчетность».

**5. Информация о выданных гарантиях, залогах, поручительствах в пользу третьих лиц в соответствии с требованием ПБУ 8/2010 в тыс. руб.**

За отчетный период выданные гарантии, залоги и поручительства в пользу третьих лиц Общество не имеет.

**6. Информация о средствах целевого финансирования в соответствии с требованием ПБУ 13/2000**

За отчетный период, бюджетные средства целевого финансирования Общество не получало, остаток средств на соответствующих счетах бухгалтерского учета отсутствует.

**7. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность компании**

По итогам 2025 г. Обществом получен убыток в размере 38 409 тыс. руб.

Валюта баланса составляет 228 015 тыс. рублей.

Размер чистых активов Общества рассчитан в соответствии с порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. N 84н. и составляет:

На 31 декабря 2025 г., тыс. руб.	На 31 декабря 2024 г., тыс. руб.
203 316	241 725

Налоги и сборы за отчетный период перечислены в бюджет Обществом в полном объеме.

**8. Информация о прекращаемой деятельности в соответствии с требованием ПБУ 16/02.**

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение длительного времени.

**9. Бухгалтерская отчетность**

В отчете о движении денежных средств Общества свернуто отражаются следующие потоки денежных средств:

а) налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях капитала составлены по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа от 05.10.2011 г. № 124н), с детализацией показателей, в соответствии с учетной политикой Общества.

## **10. Итоги и перспективы**

В рамках действующих договоров в 2025 году Общество осуществляло работы в рамках генподрядного договора на объекте Логистический комплекс «Белый Раст Логистика» (корпуса А, В, С, D) с привлечением субподрядчиков, производило работу по благоустройству территории комплекса, а также оказывало услуги по контролю работы комплекса в целом. Однако в апреле 2025 года договор генерального строительного подряда № DM1/BRL/3.1.2.2/095 от 03.11.2006 был расторгнут по инициативе Заказчика ООО «Белый Раст Логистика».

Бухгалтерская отчетность компании составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в течение 2026 года.

Чистые активы Общество по состоянию на 31.12.23 – 235 223 тыс. руб., по состоянию на 31.12.24 – 241 725 тыс. руб., на 31.12.2025г. размер чистых активов Общества составляет 203 316 тыс. руб.

### **Приложение:**

Табличная часть к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Генеральный директор

Петрова Н.Ю.

12.03.2026





**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025 г.					
	5171	за 2024 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024 г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.



### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук ElitBook 850 GBi7	5241	за 2025 г.					
	5251	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 Gb	5242	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер настенный Mitsubishi Heavy SPK45ZSPR-S	5243	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 Gb SFF	5244	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone XR 256 GB Blue	5245	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Планшетный ПК Apple iPad 12.9	5246	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2024 г.	-	-	-	-	-
МФУ цветное Ricoh 1MC3000	5247	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2024 г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом - Аренда офиса, договор лизинга	5248	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2024 г.	-	-	-	-	-

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271		-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.) .	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321			-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
	5326		-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

---

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, опепайии^	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	26 798	-	296 019	-	( 309 847)	-	-	-	-	-	12 970	-
	5530	за 2024 г.	41 523	-	632 239	-	(635 498)	-	-	-	22	(11 610)	26 798	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	12 968	-	203 632	-	(216 600)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2024 г.	23 831	-	460 309	-	(471 172)	-	-	-	-	-	12 968	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	1 758	-	10 925	-	(12 627)	-	-	-	-	-	56	-
	5532	за 2024 г.	6 539	-	53 018	-	(57 799)	-	-	-	-	-	1 758	-
Прочая	5513	за 2025 г.	11 615	-	12 581	-	(12 905)	-	-	-	-	-	11 291	-
	5533	за 2024 г.	10 029	-	16 267	-	(14 681)	-	-	-	-	-	11 615	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2025 г.	458	-	68 881	-	( 67 715)	-	-	-	-	-	1 624	-
	5534	за 2024 г.	-	-	98 310	-	(86 242)	-	-	-	-	(11 610)	458	-
Расчеты по имущественному и личному страхованию	5515	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2024 г.	1 125	-	6 062	-	(7 209)	-	-	-	22	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	26 798	-	296 019	-	(309 847)	-	-	-	-	-	12 970	-
	5520	за 2024 г.	41 523	-	632 239	-	( 635 498)	-	-	-	22	(11 610)	26 798	-

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	14 930	2 583	-	2 583	-	-	-	-	-	14 930
	5571	за 2024 г.	16 469	-	-	-	-	-	(1 539)	-	-	14 930
в том числе: кредиты												
	5552	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025 г.	14 930	2 583	-	2 583	-	-	-	-	-	14 930
	5574	за 2024 г.	16 469	-	-	-	-	(1 539)	-	-	-	14 930
Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты (расчеты по гарантийным (страховым) удержаниям)	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2024 г.	10 878	-	-	-	-	(10 878)	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	15 076	54 307	-	(64 978)	-	-	-	9 135	-	4 405
	5580	за 2024 г.	32 712	312 836	-	(339 607)	-	-	-	-	-	15 076
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	2 236	26 178	-	(28 341)	-	-	-	-	-	73
	5581	за 2024 г.	4 602	198 551	-	(200 914)	-	-	-	-	-	2 236
авансы полученные	5562	за 2025 г.	-	10 124	-	(10 124)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2024 г.	-	10 124	-	(10 124)	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	8 761	24 444	-	(33 190)	-	-	-	-	-	15
	5583	за 2024 г.	15 547	86 320	-	(102 305)	-	-	9 199	-	-	8 761
кредиты	5564	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по гарантийным (страховым) удержаниям	5567	за 2025 г.	4 078	-	-	(3 447)	-	-	-	-	-	4 317
	5587	за 2024 г.	12 113	9 673	-	(17 708)	-	-	-	-	-	4 078
Прочие обязательства	5566	за 2025 г.	281	5	-	(286)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2024 г.	281	7 409	-	(7 779)	-	-	(1 731)	-	-	281
НДС по авансам и предоплатам выданным	5568	за 2025 г.	194	-	-	(177)	-	-	-	-	-	17
	5588	за 2024 г.	168	803	-	(777)	-	-	-	-	-	194
Итого	5550	за 2025 г.	30 481	56 895	-	(68 024)	-	-	-	-	-	19 352
	5570	за 2024 г.	49 181	312 836	-	(339 607)	-	(1 539)	9 199	-	-	30 006

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591			
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	199	8 968
Расходы на оплату труда	5620	91 677	81 073
Отчисления на социальные нужды	5630	18 444	19 436
Амортизация	5640	2 286	2 247
Прочие затраты	5650	21 574	111 563
Итого по элементам	5660	134 180	223 287
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	134 180	223 287

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 625	3 165	14 443	-	5 347
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	16 625	3 165	14 443	-	5 347

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800 .	3 872	4 056	12 113
в том числе:				
Гарантийные удержания у подрядчиков за СМР	5801	3 872	4 056	12 113
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2025 г.		за 2024 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-	-
за 2025 г.		5920	-	-	-	-
за 2024 г.						
в том числе:						
за 2025 г.		5911	-	-	-	-
за 2024г.		5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Петрова Н.Ю.

29 марта 2026г.