

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**за 2025 год**

**Общества с ограниченной ответственностью**

**«ИНТЕРКОМПЛЕКС»**

## Оглавление

1.	ВВЕДЕНИЕ .....	4
1.1.	ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	4
1.2.	СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА...	4
1.3.	СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ .....	4
1.4.	СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ .....	5
2.	ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ .....	5
2.1.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	5
2.2.	ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В ОТЧЕТНОМ 2025 ГОДУ .....	6
3.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ. ....	7
3.1.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (строка баланса 1150).....	7
3.2.	ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ.....	8
3.3.	ИНВЕСТИЦИОННАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ (строка баланса 1160).....	8
3.4.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (строки баланса 1170, 1240).....	9
3.5.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ (строка баланса 1180).....	10
3.6.	ЗАПАСЫ (строка баланса 1210).....	10
3.7.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка баланса 1230).....	10
3.8.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (строка баланса 1250).....	11
3.9.	ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1420) .....	11
3.10.	ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1450).....	11
3.11.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка баланса 1520).....	12
3.12.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1540).....	12
3.13.	ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1550).....	12
3.14.	ВЫРУЧКА (строка ОФР 2110).....	13
3.15.	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ (строка ОФР 2120) .....	13
3.16.	УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (строка ОФР 2220):.....	13
3.17.	ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ (строка ОФР 2320).....	14
3.18.	ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ (строка ОФР 2330): .....	14
3.19.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (строка ОФР 2340) .....	14
3.20.	ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (строка ОФР 2350).....	14
3.21.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ (строка ОФР 2410,2411,2412).....	15
3.22.	КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.....	16
4.	ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ .....	16
4.1.	ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН:.....	17
4.2.	СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ .....	17
4.3.	ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ: .....	18

4.4. ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА. ....	18
5. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	19
5.1. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ .....	19
5.2. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ.....	19
5.3. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАЛОГОВЫМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ .....	19
5.4. РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ .....	19
5.5. ГЕОПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ.....	19
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ .....	20
Приложения (таблицы 1-6). ....	20

## 1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИНТЕРКОМПЛЕКС» за 2025 год. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

В состав годовой бухгалтерской отчетности Общества входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и настоящие пояснения. Утверждение годовой бухгалтерской отчетности относится к компетенции Общего собрания участников Общества.

Если не указано иное, все стоимостные показатели в настоящих пояснениях представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии с требованиями действующего законодательства.

### 1.1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Вид деятельности
68.20 Основной	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
64.92 Дополнительный	Предоставление займов и прочих видов кредита

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

### 1.2. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Уставный капитал Общества на отчетную дату увеличился и составляет 1 000 тыс. руб.

### 1.3. СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Среднегодовая численность работающих	36 чел.	38 чел.

## 1.4. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Сведения о единоличном исполнительном органе

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1.	Иванов Виктор Валерьевич	Генеральный директор	Протокол №1/ВО	06.04.2021	до 06.04.2026

Сведения о главном бухгалтере Общества

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1.	Орлова Наталья Михайловна	Главный бухгалтер	Приказ №111	07.09.2021	-

## 2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 2.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2025 год сформирована исходя из следующих условий:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Допущений, отличных от вышеперечисленных, Общество при формировании Учетной политики на 2025 год не применяло.

Существенными для целей отдельного представления в бухгалтерской отчетности признаются показатели, величина которых может повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, в том числе исходя из их размера и характера.

Существенные показатели раскрываются в бухгалтерской отчетности обособленно. Несущественные показатели могут объединяться с раскрытием в пояснениях, если это не искажает представление о финансовом положении, финансовых результатах деятельности и движении денежных средств Общества.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет более 30 процентов от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 30 процентов от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к существенному искажению показателей бухгалтерской отчетности, в том числе по количественному критерию 5 процентов и более, либо является существенной по своему характеру.

В строках бухгалтерской отчетности, по которым отсутствуют показатели указаны прочерки в связи с отсутствием технической возможности исключения данных строк из отчетности.

Положения Учетной политики в отношении отдельных объектов учета приводятся в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

## **2.2. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В ОТЧЕТНОМ 2025 ГОДУ**

В связи с первым применением ФСБУ 4/2023 Обществом утверждены формы бухгалтерской отчетности и табличных пояснений, применяемые при составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Обществом проведен анализ сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный период в связи с изменением структуры бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

При наличии необходимости сравнительные показатели за предыдущий отчетный период переклассифицированы в целях обеспечения их сопоставимости с показателями отчетного периода. Указанные корректировки не являются исправлением ошибок и обусловлены первым применением ФСБУ 4/2023. В связи с применением ФСБУ 28/2023 в учетной политике уточнен порядок проведения инвентаризации активов и обязательств Общества.

## **2.3. ДОКУМЕНТЫ И ДОКУМЕНТООБОРОТ**

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

### 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

#### 3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (строка баланса 1150)

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

В связи с первым применением ФСБУ 4/2023 были изменены сопоставимые показатели бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2024			на 31.12.2023		
		До корректировки	После корректировки	Величина корректировки	До корректировки	После корректировки	Величина корректировки
Основные средства	1150	236 447	135 585	(100 862)	277 293	170 545	(106 748)
Инвестиционная недвижимость	1160	0	100 862	100 862	0	106 748	106748

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной

части пояснений в разделе «1. Основные средства».

### 3.2. ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ

Обществом заключены договоры аренды двух земельных участков 40610 кв.м и 735 кв.м, сроком до 2064 года и 2070 года соответственно. Право пользования активом отражается в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде.

По состоянию на 31.12.2025г. сведения в отчетности Общества о величине показателей Право пользования активом (ППА) и Обязательство по аренде (ОА) представлены исходя из размера будущих арендных платежей, с учетом ставки дисконтирования 23%, а так же уменьшения срока аренды земельных участков до 2029 года в связи с событиями после отчетной даты (см п.б).

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода прав пользования активами приведены в табличной части пояснений в разделе «1. Основные средства».

### 3.3. ИНВЕСТИЦИОННАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ (строка баланса 1160)

Инвестиционной недвижимостью признаётся недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся во владении (собственника или арендатора по договору аренды) с целью получения арендных платежей или прироста стоимости капитала, или того и другого, но не для использования в производстве или поставке товаров, оказании услуг, в административных целях, не для продажи в ходе обычной хозяйственной деятельности. Инвестиционная недвижимость, учитывается по остаточной стоимости, амортизируется (п.27,28 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

В бухгалтерском балансе на 31 декабря 2025 года инвестиционная недвижимость отражена по строке 1160 по остаточной стоимости. Информация об объектах представлена в таблице:

Основные средства	На начало года		Изменение за период	На конец года		
	Первонач. стоимость	Накоплен. амортиз.		Первонач. стоимость	Накоплен. амортиз.	Остаточная стоимость
Группа учета ОС			Начислено амортизации			
Здание административного корпуса Б строение 2	524	(380)	(9)	524	(389)	135
Здание нежилое 6798,9м2 (стр.10)	148 379	(66212)	(4786)	148379	(70999)	77380
Здание нежилое 6 879,4м2 (стр.9)	37781	(22304)	(910)	37781	(23215)	14566
Здание нежилое 11 262,9м2 (стр.5)	7098	(4024)	(180)	7098	(4205)	2893
<b>Итого по группе учета ОС</b>	<b>193783</b>	<b>(92920)</b>	<b>(5885)</b>	<b>193783</b>	<b>(98807)</b>	<b>94976</b>

Вся недвижимость находится по адресу: г. Москва, 2-я Лыковская ул., д.63.

В связи с событиями после отчетной даты элементы амортизации основных средств и инвестиционной недвижимости будут пересматриваться перспективно с января 2026 года (см. п.б).

Информация об инвестиционной недвижимости приведена в табличной части пояснений в разделе «1. Основные средства».

### Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования
Здания, строения, помещения;	от 84мес. До 192мес.
Машины и оборудование;	от 25мес. До 134мес.
Транспортные средства;	от 13мес. До 82мес.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества ликвидационная стоимость определена у транспортных средств и ограждения отдельных рабочих зон, у остальных объектов ОС ликвидационная стоимость отсутствует, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

### 3.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (строки баланса 1170, 1240)

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В составе долгосрочных финансовых вложений по строке баланса 1170 отражены предоставленные займы юридическим лицам. Указанные активы отражены в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений.

Контрагент	тыс.руб.		
	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2024г.
ООО «Пакетти-груп»	416 117	196 117	196 117

В составе краткосрочных финансовых вложений по строке баланса 1240 отражены депозитные вклады, открытые в АО Банк «Национальный стандарт».

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в разделе «2. Финансовые вложения».

### 3.5. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ (строка баланса 1180)

Вид активов	На 31.12.2025, по ставке 25%		На 31.12.2024, по ставке 20%		На 31.12.2023, по ставке 20%	
	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы стр.1180	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы стр.1180	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы стр.1180
Арендные обязательства	54 365	13 591	707 760	141 552	684 075	136 815
Основные средства	107	27	114	23	120	24
Оценочные обязательства и резервы	3 038	759	2 397	479	2 500	500
Доходы будущих периодов	29 160	7 290	35 333	7 066	41 913	8 383
Дебиторская задолженность (ФСБУ 14)	8	2	68	14	-	-
Перерасчет по ставке 25%			-	37 284	-	-
<b>Итого</b>	<b>86 678</b>	<b>21 670</b>	<b>745 672</b>	<b>186 418</b>	<b>728 608</b>	<b>145 722</b>

### 3.6. ЗАПАСЫ (строка баланса 1210)

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и Учетной политикой Общества.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по методу ФИФО – по себестоимости первых по времени приобретения;

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением запасов, отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные».

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Запасы».

### 3.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка баланса 1230)

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Дебиторская задолженность за авансы, перечисленные поставщикам, отражена за вычетом сумм НДС.

Наиболее крупными дебиторами на 31.12.2025 г. являются:

тыс.руб.

Контрагент	задолженность на 31.12.2025г.
МИ ФНС (корректировка декларации по НДС, Аванс по взносам за декабрь 2025г.)	2 683
ПАО МОЭК (авансовый платеж за теплоэнергию)	1 715
ООО ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ (задолженность переменной части арендной платы за декабрь 2025г.)	1 175

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «4. Дебиторская задолженность».

### 3.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (строка баланса 1250)

Общество имеет расчетные счета в АО «Национальный стандарт» и ПАО СБЕРБАНК.

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Расчетные счета	1 608	1 390	811
Денежные средства в кассе	5	10	11

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

### 3.9. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1420)

Вид обязательств	На 31.12.2025г., по ставке 25%		На 31.12.2024г., по ставке 20%		а 31.12.2023г., по ставке 20%	
	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые обязательства стр.1420	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые обязательства а стр.1420	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые обязательства ва стр.1420
Основные средства	95 661	23 916	619 872	123 974	575 622	115 124
Кредиторская задолженность	13 141	3 285	154 137	30 828	177 607	35 522
Перерасчет по ставке 25%	-	-	-	38 700	-	-
<b>Итого</b>	<b>108 802</b>	<b>27 201</b>	<b>774 009</b>	<b>193 502</b>	<b>753 229</b>	<b>150 646</b>

### 3.10. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1450)

Долгосрочной кредиторской задолженностью является обеспечительный платеж арендаторов за последние два месяца аренды по заключенным договорам сроком до 2029 года.

По строке показан остаток по справедливой стоимости безвозмездно полученных основных средств, который на отчетную дату еще не учтен в составе прочих

доходов по мере амортизации основных средств.

А также дисконтированная величина арендных платежей за земельные участки с учетом уменьшения срока аренды земельных участков до 2029 года в связи с событиями после отчетной даты (см. п.6).

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов прочих долгосрочных обязательств приведены в табличной части пояснений в разделе «5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

### **3.11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка баланса 1520)**

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Кредиторская задолженность за авансы, полученные от покупателей, отражена за вычетом сумм НДС.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе. «5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

### **3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1540)**

Начисление резерва предстоящих расходов на оплату отпусков производится ежемесячно.

В течение года затраты на выплату отпускных, страховых взносов и компенсации за неиспользованный отпуск списываются за счет резерва.

По состоянию на 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудникам. При расчете резерва на конец года учитывается количество дней неиспользованного отпуска, среднедневная сумма расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и суммы обязательных отчислений страховых взносов. Если величина, определенная на конец отчетного года, больше величины резерва, отраженного в бухгалтерском учете на отчетную дату, то резерв увеличивается до расчетной величины. В случае, если величина, определенная на конец отчетного года, меньше величины резерва, отраженного в бухгалтерском учете на отчетную дату, то разница относится на счет прочих доходов.

Расходы на резервы по оценочным обязательствам отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе управленческих расходов.

Общество не планирует массовое сокращение сотрудников течение следующих 12 месяцев в связи с событиями после отчетной даты (см. п.6).

Движения оценочного обязательства приведены в табличной части пояснений в разделе «5.2. Оценочные обязательства».

### **3.13. ПРОЧИЕ КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (строка баланса 1550)**

По строке показан остаток по справедливой стоимости безвозмездно полученных основных средств, который на отчетную дату еще не учтен в составе прочих доходов по мере амортизации основных средств (будет учтен в течение 12 месяцев

после отчетной даты).

А также дисконтированная величина арендных платежей за земельные участки (в части, подлежащей уплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) с учетом уменьшения срока аренды земельных участков до 2029 года в связи с событиями после отчетной даты (см. п.6).

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов прочих краткосрочных обязательств приведены в табличной части пояснений в разделе «5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

### 3.14. ВЫРУЧКА (строка ОФР 2110)

Выручка от оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации».

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей. Деятельность осуществляется локально в Москве и не выделяет сегментов.

### 3.15. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ (строка ОФР 2120)

Дополнительная детализация расходов по обычным видам деятельности по отдельным статьям приведена ниже.

Показатель	тыс.руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
Амортизация ОС	14 184	16 921
Аренда земли	1 991	2 510
Имущественные налоги	26 335	26 343
Оплата труда	22 044	19 384
Страховые взносы	4 732	3 750
Охрана объектов	3 048	2 512
Теплоэнергия	8 856	8 312
ТО инженерных сетей	6 759	6 539
Электроэнергия	8 099	7 113
Вывоз ТБО	208	1 208
Прочие затраты	19 488	15 661
<b>ИТОГО</b>	<b>115 744</b>	<b>110 253</b>

### 3.16. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (строка ОФР 2220):

В составе управленческих расходов учтены:

Показатель	тыс.руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
Амортизация ОС	169	71
Аудиторские услуги	125	375
Страховые взносы	4 807	3 825
Информационно – консультационные услуги	132	53
Малоценное оборудование и запасы	147	268

Оплата труда	25 698	21 728
Прочие затраты	1088	781
Сервисное обслуживание компьютерной техники	188	178
<b>ИТОГО</b>	<b>32 354</b>	<b>27 279</b>

### 3.17. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ (строка ОФР 2320)

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Проценты по депозиту	17 236	36 575
Проценты по займам	66 805	40 904
<b>ИТОГО</b>	<b>84 041</b>	<b>77 479</b>

### 3.18. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ (строка ОФР 2330):

В строке 2330 отражены процентные расходы по аренде земельных участков.

### 3.19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (строка ОФР 2340)

Структура прочих доходов:

тыс. руб.

Показатель	за 2025г.	За 2024г.
Прочий доход от безвозмездно полученного имущества	6 174	6 580
Прочие доходы	178	85
<b>ИТОГО прочие доходы:</b>	<b>6 352</b>	<b>6 665</b>

### 3.20. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (строка ОФР 2350)

Структура прочих расходов:

тыс.руб.

Показатель	За 2025г.	За 2024г.
Убыток от реализации ОС	743	0
Убыток от реализации прочего имущества	563	0
Комиссия банка	1038	257
Прочие расходы	556	609
<b>ИТОГО прочие расходы:</b>	<b>2 900</b>	<b>866</b>

### 3.21. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ (строка ОФР 2410,2411,2412)

Общество применяет балансовый метод учета временных разниц в соответствии с ПБУ 18/02. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных налогового учета и соответствует сумме налога на прибыль, исчисленной в налоговой декларации за отчетный период.

Ставка по налогу на прибыль за отчетный период составила 25%.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением и погашением временных разниц в отчетном периоде.

В таблице приведены сопоставимые данные за 2025 год и 2024 год.

тыс.руб.

№ п/п	Показатель	2025г.	2024г.
1	Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	219 170	175 267
2	Сумма условного расхода по налогу на прибыль, (стр.1 * 25%)	(54 792)	(35 053)
3	Отложенный налоговый актив на начало отчетного периода (ОНА)	186 418	145 721
4	Отложенное налоговое обязательство на начало периода (ОНО)	193 502	150 646
5	Отложенный налог на начало отчетного периода, (стр.3-стр.4)	(7 084)	(4 925)
6	Отложенный налоговый актив на конец отчетного периода (ОНА)	21 670	149 134
7	Отложенное налоговое обязательство на конец периода (ОНО)	27 201	154 802
8	Отложенный налог на конец отчетного периода, (стр.6-стр.7)	(5 531)	(5 668)
9	<b>Отложенный налог за отчетный период (ОТ), (стр.8-стр.5)</b>	<b>1 553</b>	<b>(743)</b>
10	<b>Эффект изменения ставки будущего налога</b>	-	<b>(1 417)</b>
11	<b>Текущий налог на прибыль</b> (соответствует налоговой декларации по налогу на прибыль за отчетный год)	<b>(56 471)</b>	<b>(34 414)</b>
12	<b>Расход по налогу за отчетный период (РПН), (стр.9 +стр.11)</b>	<b>(54 918)</b>	<b>(35 157)</b>
13	Постоянный налоговый доход, (стр.12- стр.2)	(126)	(104)
14	<b>Чистая прибыль</b> отчетного года, (стр.1 + стр.12)	<b>164 252</b>	<b>140 110</b>
15	<b>Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (строка 2520 ОФР)</b>	-	<b>(1 417)</b>
16	<b>Совокупный финансовый результат периода</b> (стр.14-стр.15)	<b>164 252</b>	<b>138 693</b>

**По строке 2410 «Налог на прибыль организаций»** отражена сумма текущего и отложенного налога на прибыль за отчетный период.

**По строке 2411 «Текущий налог на прибыль организаций»** отражена сумма текущего налога на прибыль, соответствующая данным налоговой декларации за отчетный период.

**Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль»** за 2025 год 1553 тыс. руб., отражает общее изменение ОНА и ОНО признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период.

Структуру временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом, а также отложенные активы и обязательства см. п. 3.5. «Отложенные налоговые активы» и п. 3.9. «Отложенные налоговые обязательства».

### **Строка 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль периода»**

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 2025 года в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах по состоянию на 31.12.2024г. был выполнен перерасчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по ставке 25%. Изменение показателей на указанную дату составило -1 417 тыс. руб. В отчете о финансовых результатах за 2024 год пересчет отложенных налогов отражен по строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль периода».

## **3.22. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ**

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской отчетности.

В 2025 году состоялся выход участника Общества, Шкариной Надежды Юрьевны (размер доли-16,66%). Действительная стоимость доли, выплаченная бывшему участнику Общества, составила 135 238 тыс. руб. Указанная операция отражена в Отчете об изменениях капитала в составе изменений, связанных с операциями с собственниками.

В отчетном году принято решение об увеличении уставного капитала за счет денежных вкладов участников. Уставный капитал на отчетную дату полностью оплачен. Решения о формировании резервного капитала в отчетном году не принимались.

В 2025 году Общество осуществило выплату дивидендов участникам на основании решения Общего собрания.

<b>Показатель</b>	<b>в 2025 г.</b>	<b>в 2024 г.</b>	<b>в 2023 г.</b>
Начислено	160 000	-	130 000
Выплачено	160 000	-	130 000

## **4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных нормами ПБУ 11/2008

«Информация о связанных сторонах»: когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом; когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо; когда организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

#### 4.1. ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО «КРОМТЭКС» (ИНН: 7703038787)	Организация контролируется одним и тем же физическим лицом
ООО «Пакетти Групп» (ИНН: 7733115679)	Организация контролируется одним и тем же физическим лицом
ОАО «Переволоцкий элеватор» (ИНН5640002090)	Организация контролируется одним и тем же физическим лицом
ООО «СБС» (ИНН7734634109)	Организация контролируется одним и тем же физическим лицом
Управленческий персонал	Контроль деятельности
Бенефициарные владельцы (Участники Общества)	Контроль деятельности

#### 4.2. СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия
Шеремет Вадим Вячеславович	РФ	773600354868	60,01%
Кормановский Алексей Леонидович	РФ	773000130930	39,99%

#### 4.3. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Вид операции	Показатели на конец отчетного периода	
		Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО «Пакетти Групп» (ИНН: 7733115679)	Предоставление % займа	416 117	-
ОАО "ПЕРЕВОЛОЦКИЙ ЭЛЕВАТОР" (ИНН: 5640002090)	Предоставление % займа	-	-
ООО «КРОМТЭКС» (ИНН: 7703038787)	Предоставление в аренду помещений	5	-

Займы связанным сторонам предоставлялись на коммерческих условиях. Расчеты между связанными сторонами производятся в безналичной форме. Расчеты произведены своевременно, в соответствии с условиями заключенных договоров.

#### 4.4. ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ ОСНОВНОГО УПРАВЛЕНЧЕСКОГО ПЕРСОНАЛА.

К основному управленческому персоналу относятся Генеральный директор и заместитель Генерального директора.

тыс. руб.

Вид вознаграждения	За 2025год	За 2024год
<b>Краткосрочные вознаграждения</b> - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	8 253	6 434
▪ оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	7 052	5 517
▪ начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	1 201	917
<b>Долгосрочные вознаграждения</b> - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	нет	нет
▪ вознаграждения по окончании трудовой деятельности	нет	нет

## **5. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### **5.1. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

### **5.2. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ**

К числу основных финансовых рисков относятся кредитный, валютный, рыночный, а также риск ликвидности.

Основной кредитный риск Общества на отчетную дату связан с предоставленным займом. Руководство Общества оценивает данный риск как контролируемый с учетом условий договора, платежной дисциплины заемщика и результатов оценки вероятности погашения задолженности.

Валютный риск для Общества незначителен, поскольку расчеты по основным операциям осуществляются в рублях

Риск ликвидности оценивается руководством как умеренный и управляемый. По состоянию на 31.12.2025 обязательства Общества подлежат погашению в обычном порядке. Общество располагает ликвидными активами, достаточными для своевременного исполнения обязательств перед поставщиками и подрядчиками.

### **5.3. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАЛОГОВЫМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

### **5.4. РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ**

Репутационные риски отсутствуют. Общество является надежным поставщиком услуг по предоставлению в аренду нежилых помещений, неукоснительно соблюдает условия договоров с поставщиками и арендаторами (сроки выполнения работ, оказания услуг и пр.)

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на репутационные риски Общества.

### **5.5. ГЕОПОЛИТИЧЕСКИЕ РИСКИ**

Наибольшая чувствительность Общества к геополитическим рискам связана с возможным изменением деловой активности арендаторов, осуществляющих

деятельность в сфере логистики, дистрибуции, торговли и складской обработки товаров.

## **6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

После отчетной даты, 22 января 2026 года, Департаментом городского имущества города Москвы принято распоряжение № 3222 об изъятии для государственных нужд арендованных земельных участков и объектов недвижимого имущества Общества. На дату подписания бухгалтерской отчетности Обществом проводится анализ правовых и финансовых последствий указанного события, включая оценку состава изымаемых объектов, размера подлежащего возмещению и возможного влияния на дальнейшую деятельность Общества. Конкретный срок фактического изъятия объектов недвижимого имущества на дату подписания бухгалтерской отчетности не определен. Реализация распоряжения будет осуществляться в порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством. Для целей составления бухгалтерской отчетности за 2025 год указанное событие рассматривается как событие после отчетной даты и раскрывается в настоящих пояснениях.

### **Приложения (таблицы 1-6).**

Дата подписания отчетности: 27.03.2026 г.

Генеральный директор  
ООО «ИНТЕРКОМПЛЕКС»

Иванов В.В.

**1. Основные средства**  
**1.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	169 950	(113 254)	4 498	(3 268)	596	(9 032)	-	-	-	-	-	171 179	(121 690)
	3а 2024 г.	169 785	(101 212)	164	-	-	(12 043)	-	-	-	-	-	169 949	(113 255)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 081	(829)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	1 081	(846)
	3а 2024 г.	1 081	(812)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	1 081	(829)
Сооружения	3а 2025 г.	34 264	(21 053)	-	-	-	(1 966)	-	-	-	-	-	34 264	(23 018)
	3а 2024 г.	34 264	(18 596)	-	-	-	(2 457)	-	-	-	-	-	34 264	(21 053)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	112 168	(84 434)	452	-	-	(6 090)	-	-	-	-	-	112 620	(90 523)
	3а 2024 г.	112 004	(76 495)	164	-	-	(7 938)	-	-	-	-	-	112 168	(84 434)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	792	(287)	-	-	-	(106)	-	-	-	-	-	792	(393)
	3а 2024 г.	792	(173)	-	-	-	(115)	-	-	-	-	-	792	(287)
Транспортные средства	3а 2025 г.	21 498	(6 521)	3 908	(3 268)	596	(830)	-	-	-	-	-	22 138	(6 756)
	3а 2024 г.	21 498	(5 045)	-	-	-	(1 476)	-	-	-	-	-	21 498	(6 521)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	138	-	-	(21)	-	-	-	-	-	138	(21)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	145	(130)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	145	(132)
	3а 2024 г.	145	(91)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	145	(130)
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	193 783	(92 921)	-	-	-	(5 886)	-	-	-	-	-	193 783	(98 807)
	3а 2024 г.	193 783	(87 035)	-	-	-	(5 886)	-	-	-	-	-	193 783	(92 921)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	193 783	(92 921)	-	-	-	(5 886)	-	-	-	-	-	193 783	(98 807)
	3а 2024 г.	193 783	(87 035)	-	-	-	(5 886)	-	-	-	-	-	193 783	(92 921)

**1.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	88 449	(9 559)	-	(46 649)	-	(1 991)	-	-	-	41 800	(11 550)
	3а 2024 г.	109 020	(7 048)	-	(20 571)	-	(2 510)	-	-	-	88 449	(9 559)
в том числе: Права пользования активами	3а 2025 г.	88 449	(9 559)	-	(46 649)	-	(1 991)	-	-	-	41 800	(11 550)
	3а 2024 г.	109 020	(7 048)	-	(20 571)	-	(2 510)	-	-	-	88 449	(9 559)

**1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	174 715	236 447	277 293
в том числе:			
Здания	95 210	101 113	107 017
Сооружения	11 246	13 211	15 669
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 097	27 734	35 509
Офисное оборудование	399	505	620
Транспортные средства	15 383	14 977	16 453
Производственный и хозяйственный инвентарь	118	-	-
Земельные участки	30 250	78 890	101 971
Другие виды основных средств	13	16	55



## 2. Финансовые вложения

### 2.1. 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	416 117	-	-	-	-	66 579	-	-	416 117	-
	3а 2024 г.	196 117	-	220 000	-	-	40 904	-	-	416 117	-
в том числе: выданные займы	3а 2025 г.	416 117	-	-	-	-	66 579	-	-	416 117	-
	3а 2024 г.	196 117	-	220 000	-	-	40 904	-	-	416 117	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	204 910	-	102 500	(204 910)	-	17 462	-	-	102 500	-
	3а 2024 г.	240 065	-	204 910	(240 065)	-	32 311	-	-	204 910	-
в том числе: депозиты	3а 2025 г.	204 910	-	102 500	(204 910)	-	17 462	-	-	102 500	-
	3а 2024 г.	240 065	-	204 910	(240 065)	-	32 311	-	-	204 910	-
Итого	3а 2025 г.	621 027	-	102 500	(204 910)	-	88 235	-	-	518 617	-
	3а 2024 г.	436 182	-	424 910	(240 065)	-	73 215	-	-	621 027	-

### 3. Запасы

#### 3.1. 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	994	-	116 093	(117 062)	-	-	X	X	25	-
	За 2024 г.	1 051	-	113 091	(113 148)	-	-	X	X	994	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	14	-	1 641	(1 630)	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	12	-	1 696	(1 694)	-	-	-	-	14	-
Товары	За 2025 г.	980	-	-	(980)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	980	-	-	-	-	-	-	-	980	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	114 452	(114 452)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	110 242	(110 242)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	59	-	1 152	(1 211)	-	-	-	-	-	-

#### 4. Дебиторская задолженность

##### 4.1. 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			переклассифицировано	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 011	-	9 213	-	(8 425)	-	-	-	9 799	-
	За 2024 г.	32 679	-	5 261	-	(30 547)	-	-	1 618	9 011	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 605	-	2 501	-	(1 605)	-	-	-	2 501	-
	За 2024 г.	12 288	-	491	-	(11 174)	-	-	-	1 605	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 874	-	3 240	-	(1 874)	-	-	-	3 240	-
	За 2024 г.	1 854	-	135	-	(115)	-	-	-	1 874	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 071	-	826	-	(528)	-	-	-	1 369	-
	За 2024 г.	1 098	-	174	-	(1 819)	-	-	1 618	1 071	-
Проценты по займам	За 2025 г.	4 418	-	-	-	(4 418)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	155	-	4 418	-	(155)	-	-	-	4 418	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43	-	2 646	-	-	-	-	-	2 689	-
	За 2024 г.	17 284	-	43	-	(17 284)	-	-	-	43	-
Итого	За 2025 г.	9 011	-	9 213	-	(8 425)	-	-	X	9 799	-
	За 2024 г.	32 679	-	5 261	-	(30 547)	-	-	1618	9 011	-

## 5. Обязательства

### 5.1. 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.	153 656 177 984	3 590 2 429	- -	(63 145) (26 757)	- -	- -	94 101 153 656
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	87 872 108 454	- -	- -	(57 398) (20 582)	- -	- -	30 474 87 872
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	29 160 35 335	- -	- -	(5 747) (6 175)	- -	- -	23 413 29 160
Обеспечительный платеж	За 2025 г. За 2024 г.	36 624 34 195	3 590 2 429	- -	- -	- -	- -	40 214 36 624
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	30 082 25 649	29 825 6 891	- -	(3 473) (3 843)	- -	- 1 384	56 434 30 082
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 370 1 783	968 1 022	- -	(1 370) (1 435)	- -	- -	968 1 370
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	653 23	13 400 651	- -	(653) (21)	- -	- -	13 400 653
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 339	- -	- -	- (339)	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	21 869 16 925	4 708 5 202	- -	(1 007) (1 643)	- -	- 1 384	25 570 21 869
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	16 -	10 749 16	- -	(16) -	- -	- -	10 749 16
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	6 174 6 579	- -	- -	(427) (405)	- -	- -	5 747 6 174
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	183 738 203 633	33 415 9 320	- -	(66 618) (30 600)	- -	X 1 384	150 535 183 738

### 5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 397 2 501	5 012 3 616	(4 257) (3 718)	(115) (2)	3 038 2 397
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	2 397 2 501	5 012 3 616	(4 257) (3 718)	(115) (2)	3 038 2 397

**6. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 571	1 650
Затраты на оплату труда	47 742	40 916
Отчисления на социальные нужды	9 825	7 805
Амортизация	16 910	20 439
Прочие затраты	72 051	66 711
Итого по элементам	148 098	137 521
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	148 098	137 521