

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	За 2024 г.	120	(120)	-	(110)	110	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	За 2024 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	110	(110)	-	(110)	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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			
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.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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.
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	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	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	252 097	(110 543)	74 176	(26 783)	23 445	(28 478)	-	-	-	-	-	324 634	(123 028)
	3а 2024 г.	164 744	(96 632)	94 242	(5 818)	5 818	(19 242)	-	-	-	-	-	252 097	(110 543)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	71 068	(47 382)	139	-	-	(5 467)	-	-	-	-	-	71 207	(52 849)
	3а 2024 г.	55 227	(43 096)	15 841	-	-	(4 286)	-	-	-	-	-	71 068	(47 382)
Транспортные средства	3а 2025 г.	169 680	(53 419)	9 037	(26 783)	23 445	(22 061)	-	-	-	-	-	177 078	(59 487)
	3а 2024 г.	98 168	(44 743)	78 402	(5 818)	5 818	(14 006)	-	-	-	-	-	169 680	(53 419)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	289	(263)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	289	(268)
	3а 2024 г.	289	(259)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	289	(263)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	65 000	-	-	-	-	-	-	-	-	65 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	11 059	(9 479)	-	-	-	(945)	-	-	-	-	-	11 059	(10 425)
	3а 2024 г.	11 059	(8 534)	-	-	-	(945)	-	-	-	-	-	11 059	(9 479)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	2 342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 342	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 342	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	2 342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 342	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 342	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	135 027	(37 799)	16 776	(32 100)	11 800	(21 266)	-	-	94 559	(39 813)	
	3а 2024 г.	135 721	(16 331)	576	-	-	(21 955)	-	-	135 027	(37 799)	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	102 927	(27 749)	-	-	-	(17 750)	-	-	77 784	(38 047)	
	3а 2024 г.	103 621	(10 481)	576	-	-	(17 755)	-	-	102 927	(27 749)	
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	16 776	-	-	(1 766)	-	-	16 776	(1 766)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	32 100	(10 050)	-	(32 100)	11 800	(1 750)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	32 100	(5 850)	-	-	-	(4 200)	-	-	32 100	(10 050)	

4.3. 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	193 693	241 123	187 502
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 359	23 686	12 132
Транспортные средства	159 669	193 781	146 565
Производственный и хозяйственный инвентарь	21	26	30
Земельные участки	15 010	-	-
Другие виды основных средств	635	23 630	28 775
Неамортизируемые основные средства - всего	65 000	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	65 000	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	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.	25 685	-	1 087 810	(1 068 257)	-	-	X	X	45 239	-
	За 2024 г.	26 541	-	1 309 554	(1 310 409)	-	-	X	X	25 685	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	25 685	-	734 625	(34)	-	-	(715 037)	-	45 239	-
	За 2024 г.	26 523	-	955 372	(1 939)	-	-	(954 270)	-	25 685	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(712 358)	-	-	712 358	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(945 302)	-	-	945 302	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	51 656	(51 656)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18	-	38 625	(38 641)	-	-	(1)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	301 529	(304 207)	-	-	2 678	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	315 557	(324 526)	-	-	8 969	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	61 249	(21 678)	37 710	-	(43 702)	(3 861)	(51 158)	-	51 398	(18 464)
	За 2024 г.	61 995	(19 985)	47 649	-	(42 899)	(5 852)	(53 322)	-	61 249	(21 678)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 973	-	10 430	-	(7 735)	-	-	-	9 669	-
	За 2024 г.	5 357	-	6 879	-	(5 257)	(6)	-	-	6 973	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	42 674	(21 678)	24 087	-	(34 702)	(573)	(51 134)	-	31 486	(18 464)
	За 2024 г.	40 257	(19 985)	32 200	-	(29 782)	-	(53 322)	-	42 674	(21 678)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 085	-	1 143	-	(13)	(3 288)	(25)	-	4 927	-
	За 2024 г.	13 046	-	146	-	(261)	(5 846)	-	-	7 085	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	250	-	-	-	(250)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	250	-	-	-	-	-	-	-	250	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	570	-	-	-	-	-	-	-	571	-
	За 2024 г.	-	-	570	-	-	-	-	-	570	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 691	-	1 575	-	-	-	-	-	4 266	-
	За 2024 г.	2 412	-	279	-	-	-	-	-	2 691	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	-	20	-	(7)	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	995	-	442	-	(995)	-	-	-	442	-
	За 2024 г.	673	-	796	-	(474)	-	-	-	995	-
Итого	За 2025 г.	61 249	(21 678)	37 710	-	(43 702)	(3 861)	(51 158)	X	51 398	(18 464)
	За 2024 г.	61 995	(19 985)	47 649	-	(42 899)	(5 852)	(53 322)	X	61 249	(21 678)

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	43 400	24 936	54 214	32 536	54 703	34 718
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 925	10 925	7 267	7 267	5 695	5 695
Расчеты с покупателями и заказчиками	31 486	13 022	42 674	20 997	40 257	20 272

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	988	988	4 273	4 273	8 751	8 751
--	-----	-----	-------	-------	-------	-------

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	438	50 584	-	-	-	-	51 022
	За 2024 г.	6 578	-	-	(6 140)	-	-	438
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	438	50 584	-	-	-	-	51 022
	За 2024 г.	2 828	-	-	(2 390)	-	-	438
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 750	-	-	(3 750)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	217 541	110 596	-	(179 457)	(244)	-	148 435
	За 2024 г.	240 425	100 294	-	(122 806)	(372)	-	217 541
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	134 970	83 629	-	(108 940)	(23)	-	109 636
	За 2024 г.	111 295	88 800	-	(65 114)	(11)	-	134 970
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 789	12 068	-	(8 653)	(221)	-	13 983
	За 2024 г.	18 148	8 902	-	(15 900)	(361)	-	10 789
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	4 168	-	-	(4 168)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	65 659	14 583	-	(60 341)	-	-	19 901
	За 2024 г.	103 009	-	-	(37 350)	-	-	65 659
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	135	118	-	-	-	-	253
	За 2024 г.	26	109	-	-	-	-	135
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	955	79	-	(640)	-	-	393
	За 2024 г.	506	722	-	(273)	-	-	955
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 650	-	-	(882)	-	-	3 768
	За 2024 г.	3 272	1 377	-	-	-	-	4 650
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	384	82	-	-	-	-	466
	За 2024 г.	-	384	-	-	-	-	384
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	24	-	-	-	-	24
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	217 979	161 180	-	(179 457)	(244)	X	199 457
	За 2024 г.	247 003	100 294	-	(128 946)	(372)	X	217 979

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	122 277	147 916	133 073

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	105 349	134 970	111 295
Расчеты с покупателями и заказчиками	16 928	12 946	21 777

8.3. 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.	2 875	3 002	2 043	805	3 028
	За 2024 г.	2 447	1 728	1 266	34	2 875
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 875	3 002	2 043	805	3 028
	За 2024 г.	2 447	1 728	1 266	34	2 875

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	766 220	954 271
Затраты на оплату труда	21 890	15 294
Отчисления на социальные нужды	5 658	3 859
Амортизация	49 744	41 198
Прочие затраты	224 238	293 796
Итого по элементам	1 067 750	1 308 418
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 067 750	1 308 418

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.25 ГОДА И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
ООО «КОНГЛОМЕРАТ»

1. Основные виды экономической деятельности.

Виды деятельности	Описание
Основной	ОКВЭД 23.63 Производство товарного бетона
Дополнительные	1. ОКВЭД 23.64 Производство сухих бетонных смесей 2. ОКВЭД 23.69 Производство прочих изделий из гипса, бетона или цемента 3. ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий 4. ОКВЭД 43.3 Работы строительные отделочные 5. ОКВЭД 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки 6. ОКВЭД 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями 7. ОКВЭД 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта 8. ОКВЭД 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками 9. ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 10. ОКВЭД 77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств

Коды

Форма по ОКУД: 0710001

Форма по ОКПО: 74831082

Форма по ОКЕИ: 384

Фактически Общество получало основной доход за отчетный 2025 и предшествующий отчетному 2024 от производства и реализации товарного бетона, что раскрыто в разделе «Выручка».

2. Учетная политика

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Лицом ответственным за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Организации и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является генеральный директор Капица Вячеслав Викторович.

ООО «Конгломерат» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит

синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в 2024 году отсутствовали.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была подготовлена руководством, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и что у руководства отсутствуют намерения и необходимость его ликвидации, и, следовательно, все обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8 версия 3.0, "1С Зарплата и кадры", табличного редактора MS Excel.

Ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств проведена на основании приказа руководителя:

№ 1 - ИНВ от 01.12.2025 г. в период с 01.12.2025г. по 31.12.2025г.

№ 2 - ИНВ от 01.12.2025 г. в период с 01.12.2025г. по 31.12.2025г.

№ 3 - ИНВ от 29.12.2025 г. в период с 29.12.2025г. по 31.12.2025г.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 28.12.2024 № 1.

Критерий определения уровня существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 10% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10%.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5 %.

Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С: Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению следующих строк в бухгалтерском балансе: 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы, 1140 Материальные поисковые активы.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

Расчеты в валюте в течение 2025г. отсутствуют.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже одного раза в год.

2.5. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно-сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Стоимость малоценных объектов основных средств не более 100 000 рублей (включительно) за единицу по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

После признания в бухгалтерском учете все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания	15-30 лет
Сооружения	5-15 лет
Машины и оборудования	3-15 лет
Транспортные средства	3-5 лет
Прочее	3-5 лет

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств со счетов бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже одного раза в год.

Для объектов основных средств, включенных в перечень объектов основных средств, подлежащих списанию, которые не используются в деятельности Общества, а также объектов основных средств, которые одновременно отвечают критериям: не пригодны для использования, не подлежат восстановлению и не используются в деятельности Общества, при этом не включены в указанные документы, обесценение признается для всех компонентов инвентарного объекта основных средств в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов. Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств – инвестиционную недвижимость.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду, затраты на создание и приобретение нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

По состоянию на 31.12.2025г. капитальные вложения отсутствуют.

2.6. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;
- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким

договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

По договорам аренды земельных участков общество признает право пользования активом не зависимо от стоимости предмета аренды.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

При аренде земельных участков право пользования активом:

- амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю;
- не амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок переходит в собственность арендатора.

Общество проверяет права пользования активами на обесценение не реже одного раза в год.

2.7. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Проверка запасов на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода, но не реже одного раза в год. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

2.7.1. Учет затрат на производство.

Учет затрат основного производства ведется на счете 20 «Основное производство».

Учет расходов для нужд управления ведется на счете 20 «Основное производство».

Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг списывается на счет 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж».

2.7.2. Учет выпуска готовой продукции.

К готовой продукции относится часть МПЗ общества, предназначенная для продажи, являющаяся конечным результатом производственного процесса.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) себестоимости с использованием счета 43 «Готовая продукция» себестоимость включает в себя затраты, связанные с использованием сырья, материалов.

Учет выпуска готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция».

2.8. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без учета НДС.

по строке 4129 «Прочие платежи» свернуто отражаются суммы НДС в размере в размере: - 804 тыс. руб.

2.10. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.
Величина уставного капитала составила: 10,0 тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	10,0	10,0	10,0

Состав участников Общества физические лица:

-Размер доли 50% номинальной стоимостью 5 000 рублей Бондарев Николай Борисович;

-Размер доли 50% номинальной стоимостью 5 000 рублей Капица Вячеслав Викторович.

Дивиденды

В 2025г. начислены дивиденды учредителям за 2022г. на общую сумму 8 000 000,0 руб., согласно Протокола № 1 от 01.04. 2025 г.

Удержан НДФЛ по ставке 13% и 15%.

2.11. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных).

2.12. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.13. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.14. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.15. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

3. Иная информация

3.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Информация об организации	
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Конгломерат»
Сокращенное наименование	ООО «Конгломерат»
Место нахождения	198188, Санкт-Петербург г, Васи Алексеева ул. дом № 10, кв.57
Генеральный директор	Капица Вячеслав Викторович
Главный бухгалтер	Крол Елена Геннадьевна
Регистрационный номер (ОГРН)	1047855183617
Дата регистрации	31.12.2004 г.
Наименование регистрирующего органа	МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу
Код ИНН/КПП	7805362341/780501001
ОГРН	6089847537884
Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	МИФНС России №19 по Санкт-Петербургу

Устав Общества зарегистрирован МИФНС №15 31.12.2004г., с изменениями от 28.10.2018г.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.

В формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

К такой информации, в частности, мы отнесли:

- Учетная политика и исправления: изменения в учетной политике, а также исправление существенных ошибок предыдущих отчетных периодов.
- Связанные стороны.
- Риски и обязательства: судебные разбирательства и оценочные обязательства.

- Договорные отношения: существенные условия крупных контрактов на поставку товаров, аренду торговых площадей и логистические услуги, способные повлиять на будущие денежные потоки.
- События после отчетной даты: факты хозяйственной жизни, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение компании, такие как крупные сделки по приобретению или продаже бизнеса, получение значительных судебных решений, начало процедур банкротства контрагентов.
- Анализ активов и их обесценение: информация о значительном обесценении товарных запасов (в связи с истечением срока годности, изменением рыночных цен) и основных средств.
- Финансовые риски.

Такой комплексный подход к оценке существенности, сочетающий количественные и качественные критерии, позволяет обеспечить прозрачность отчетности и удовлетворить информационные потребности ее пользователей.

В целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, строки, предусмотренные типовыми формами, по которым у Общества на отчетные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учета, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям (таким как гудвил). В связи с этим, в целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, соответствующие строки не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие активы, обязательства, доходы, расходы или иные объекты учета.

3.2. Информация об органах управления, исполнительных органах

Высший орган управления организации общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

Единоличный исполнительный орган организации Генеральный директор.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года - Капица Вячеслав Викторович.

3.3. Сведения о праве собственности на недвижимое имущество.

У Общества отсутствует недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

3.4. Сведения о праве собственности земли.

У Общества имеются следующие земельные участки, принадлежащие ему на праве собственности:

- 1) земельный участок с кадастровым номером 78:42:0015105:3529, расположенный по адресу: Российская Федерация, Санкт-Петербург г., поселок Шушары, территория предприятия «Шушары», участок 124 (Центральный), участок 2, площадью 1273 кв. м.
- 2) земельный участок с кадастровым номером 78:42:0015105:3619, расположенный по адресу: Российская Федерация Санкт-Петербург г., поселок Шушары, территория предприятия «Шушары», участок 644, (Центральный), площадью 9328 кв. м.

3.5. Сведения об аренде недвижимого имущества и земельных участков.

1. Договор аренды земельного участка № 1К от 01.09.2024 г. с ИП Бондаревым Николаем Борисовичем на аренду части земельного участка площадью 5000 кв. м., расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, охранная зона ЛЭП, 10м от оси, участок с кадастровым номером №47:07:1044001: 6724.
2. Договор аренды земельного участка № 2К от 01.09.2024 г. с Капица Вячеславом Викторовичем на аренду части земельного участка площадью 5000 кв. м., расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, охранная зона ЛЭП, 10м от оси, участок с кадастровым номером №47:07:1044001: 6724.
3. Договор аренды земельного участка № 1С от 01.09.2024 г. с ИП Бондаревым Николаем Борисовичем на аренду земельного участка, расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, в районе деревни Вартемяги участок с кадастровым номером №47:07:0485001: 1858.площадью 10005 кв. м.
4. Договор аренды земельного участка № 2С от 01.09.2024 г. с Капица Вячеславом Викторовичем на аренду земельного участка, расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, в районе деревни Вартемяги участок с кадастровым номером №47:07:0485001: 1858.площадью 10005 кв. м.
5. Договор аренды земельного участка № 1К от 01.08.2025 г. с ИП Бондаревым Николаем Борисовичем на аренду части земельного участка площадью 5000 кв. м., расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, охранная зона ЛЭП, 10м от оси, участок с кадастровым номером №47:07:1044001: 6724.
6. Договор аренды земельного участка № 2К от 01.08.2025 г. с Капица Вячеславом Викторовичем на аренду части земельного участка площадью 5000 кв. м., расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, охранная зона ЛЭП, 10м от оси, участок с кадастровым номером №47:07:1044001: 6724.
7. Договор аренды земельного участка № 1С от 01.08.2025 г. с ИП Бондаревым Николаем Борисовичем на аренду земельного участка, расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, в районе деревни Вартемяги участок с кадастровым номером №47:07:0485001: 1858.площадью 10005 кв. м.

8. Договор аренды земельного участка № 2С от 01.08.2025 г. с Капица Вячеславом Викторовичем на аренду земельного участка, расположенного по адресу: Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, в районе деревни Вартемяги участок с кадастровым номером №47:07:0485001: 1858.площадью 10005 кв. м.
10. Договор аренды земельного участка от 01.08.2024г с ИП Исаенковой Еленой Юрьевной, расположенного по адресу; Российская Федерация, Ленинградская область, Гатчинский район участок с кадастровым номером №47:23:0433006:43. площадью 5003 кв. м.
11. Договор аренды земельного участка от 01.07.2025г с ИП Исаенковой Еленой Юрьевной, расположенного по адресу; Российская Федерация, Ленинградская область, Гатчинский район участок с кадастровым номером №47:23:0433006:43. площадью 5003 кв. м.
12. Договор аренды земельного участка от 01.03.2020г с ИП Прониным Евгением Семеновичем и ИП Прониным Денисом Евгеньевичем расположенного по адресу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, поселок Шушары, отд. Бадаевское, уч. 490, участок с кадастровым номером № 78:42:1511501:298. площадью 4983 кв. м. С 16 мая 2025г право собственности на земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, поселок Шушары, отд. Бадаевское, уч. 490, кадастровый номер № 78:42:1511501:298. площадью 4983 кв. м. перешло к ООО «Акватория».

3.6. Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях:

1. Лицензия № ГС-2-781-02-27-0-7805362341-009124-1 от 28.05.2005г. выдана ГУ «Федеральный лицензионный центр при ГОССТРОЕ РОССИИ» филиал по СПб, наименование: «Строительство зданий и сооружений, за исключением сооружений сезонного или вспомогательного назначения».
2. Свидетельство № ДЧ-24 от 10.02.2020г. членство в Некоммерческом Партнёрстве «Союз производителей бетона»

3.7. Организацией открыты следующие банковские счета:

Банк	Реквизиты банка	Счет	№ счета
ПАО "БАНК «Санкт-Петербург"	БИК 044030790, К/сч №30101810900000000790, г. СПб, пр-кт Малоохтинский, д. 64, лит. А	Расчетный	40702810838000003279
БАНК ВТБ (ПАО), ОПЕРУ В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ	БИК 044030704 К/сч №30101810200000000704 г.Санкт-Петербург, Малый пр.В.О., д.78/12, лит.А	Специальный	40706810110000001293
БАНК ВТБ (ПАО), «Центральный» в г. Москве	БИК 044525411 К/сч.30101810145250000411 г.Москва, ул. Кузнецкий мост, д.17, стр.1	Расчетный	40702810125360006764

БАНК ВТБ (ПАО), «Центральный» в г. Москве	БИК 044525411 К/сч.30101810145250000411 г.Москва, ул. Кузнецкий мост, д.17, стр.1	Расчетный	40702810426710000307
БАНК ВТБ (ПАО), «Центральный» в.г. Москве	БИК 044525411 К/сч.30101810145250000411 г.Москва, ул. Кузнецкий мост, д.17, стр.1	Депозитный	42102810026710003894
АО «АЛЬФА-БАНК»	БИК 044030786 К/сч 30101810600000000786 г.Санкт-Петербург ,ул.Фурштатская дом 40 лит. А	Расчетный	40702810232130015859

Расчеты в валюте в течение 2025 г. отсутствуют.

У Общества отсутствуют валютные счета. Отсутствуют расчеты с поставщиками, покупателями и заказчиками в валюте, а также в у.е.

3.8. Информация о численности персонала

Среднесписочная работников: за 2024 г. составляет 35 человек; за 2025 г. – 37,3 человек.
Списочная работников: на 31.12.2024 г. составила 39 человек; на 31.12.2025 г. - 40 человек.

3.9. Территориально обособленные подразделения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.
По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело в своем составе 5 территориально обособленных структурных подразделений. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.

Правовой статус	Местонахождение
Обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс	196626, Санкт-Петербург г, Шушары п, 2-й Бадаевский проезд, дом 12, корпус 2, строение 1
	188653, Ленинградская обл. Всеволожский муниципальный район, Скотное д
	188689, Ленинградская обл. Всеволожский муниципальный район, Заневское, Новосергиевка д
	188302, Ленинградская обл. Гатчинский муниципальный район, Химози д
	196624, Санкт-Петербург г., Шушары п., Новгородский проспект, д.32 к.1 стр.1.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество имело в своем составе 4 территориально обособленных структурных подразделений.

Правовой статус	Местонахождение
Обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс	196626, Санкт-Петербург г, Шушары п, 2-й Бадаевский проезд, дом 12, корпус 2, строение 1
	188653, Ленинградская обл. Всеволожский муниципальный район, Скотное д
	188689, Ленинградская обл. Всеволожский муниципальный район, Заневское, Новосергиевка д
	188302, Ленинградская обл. Гатчинский муниципальный район, Химози д

3.10. Информация о дочерних и зависимых обществах.

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

3.11. Информация по прекращаемой деятельности

На момент утверждения настоящей бухгалтерской отчетности участники Общества подтверждают отсутствие намерения по ликвидации юридического лица.

3.12. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились. В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности. Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

3.13. Информация по сегментам

В Обществе не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

3.14. Обесценение активов

Анализ не выявил наличие признаков обесценения активов Общества.

По состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2025 года Общество провело тест на обесценение балансовой стоимости активов: основных средств, прав пользования активами, объектов капитальных вложений, объектов нематериальных активов.

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года обесценение отсутствует.

3.15.

Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополняется также табличными пояснениями.

В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В составе дебиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 022	20 997	20 272
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 669	6 973	5 357
Расчеты по налогам и сборам	571	570	-
Сальдо по ЕНС	4 266	2 691	2 412
Расчеты с персоналом по оплате труда	24	11	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	7	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 933	7 085	13 046
Расходы будущих периодов	442	995	673
Авансы по аренде (лизингу)	-	250	250
Итого:	32 934	39 572	42 010

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	21 678	19 985
Начислено	47 944	55 015
Использовано		3 223
Восстановлено	51 158	50 099
Величина резерва по сомнительным долгам на конец года	18 464	21 678

Информация о движении дебиторской задолженности не раскрывается в связи с отсутствием целесообразности и информационной значимости.

Основные покупатели, сумма продаж которых превышает 3 % (более 40 млн. руб.) совокупных продаж за 2025г.

млн. руб.

Наименование покупателя	Сумма за 2024г. (с учетом НДС)	Сумма за 2025г. (с учетом НДС)
ООО «Аргос»	46,0	
ООО «Гидротекс Рус»	56,6	
ООО «Новые горизонты»	40,2	
ООО «ОНИКС»	67,5	
ООО «Торговый дом БАУ»	40,6	
ООО «ТРАК»	62,1	40,5
ООО ГСП-4		64,2
ООО "НОВАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ ВСК"		51,0
АО "ТРАНС-ЦЕМ"		81,6

3.16. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях.

В составе кредиторской задолженности отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	109 635	134 970	111 295
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 983	10 789	18 148
Расчеты по налогам и сборам	393	955	507
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3 767	4 650	3 272
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	466	384	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	24	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	13	-	4 190
Итого	128 281	151 747	137 412

Информация о движении обязательств не раскрывается в связи с отсутствием целесообразности и информационной значимости.

Сведения об основных поставщиках и подрядчиках

Основные поставщики, сумма закупок которых превышает 3 % (более 39 млн. руб.) совокупных закупок за 2025 г.

млн. Руб.

Наименование Поставщика	Сумма за 2024г. (с учетом НДС)	Сумма за 2025г. (с учетом НДС)
ООО «Гелион»	38,6	

ООО «ЗУМЛИОН ХЭВИ ИНДУСТРИ РУС»	38,6	
ИП Бондарев Н.Б.	39,1	
ООО «ЛСР. Базовые материалы»	86,4	82,1
ООО «Питеройл»	39,7	
ООО «Репарат»	89,7	69,0
ООО «ТК Трансинерт»	95,8	
ООО «ТРАК»	201,2	130,1
ООО «Цесла»	524,5	461,4
ООО "РУС НЕРУД РЕСУРС"		46,2
ООО "ТРАК-78"		49,4
ООО "ЭКОСИСТЕМА НЕДВИЖИМОСТИ М2"		65,0

3.17. Кредиты, займы, лизинг

1. Кредиты и займы полученные:

- ПАО Банк ВТБ 24 по кредитному соглашению № №МКР/060425-249137 от 27.05.2025г. задолженность на 31.12.2025г. составила 51 022 тыс. руб. Срок погашения – 06.06.2030.г.

2. Договора лизинга, действующие по состоянию на 31.12.2025г.

2.1 ООО «Каркаде»:

- договор лизинга № 6934/2023 от 13.02.2023г. Срок договора лизинга-до 29.01.2026г.
- договор лизинга № 6935/2023 от 13.02.2023г. Срок договора лизинга-до 29.01.2026г.
- договор лизинга № 6936/2023 от 13.02.2023г. Срок договора лизинга-до 29.01.2026г.
- договор лизинга № 6937/2023 от 13.02.2023г. Срок договора лизинга-до 29.01.2026г.
- договор лизинга № 6939/2023 от 13.02.2023г. Срок договора лизинга-до 29.01.2026г.

2.2 ООО «Флит Финанс»

- договор лизинга № 001/11958/Т/23-LA от 11.09.2023г. Срок договора лизинга-до 14.09.2026г
- договор лизинга № 002/11958/Т/23-LA от 11.09.2023г. Срок договора лизинга-до 14.09.2026г.

2.3. ООО «Интерлизинг»

- договор лизинга № ЛД-78-9988/23 от 30.10.2023г. Срок договора лизинга-до 01.10.2026г.

3.18. Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления от текущих операций:	2 931 690	8 685
косвенные налоги		

авансы, полученные от покупателей (заказчиков)		
проценты, полученные по денежным средствам, размещенным на расчетных счетах и депозитам менее 3-х месяцев		
страховое возмещение		
возврат налогов, таможенных пошлин		
расчеты по претензиям		
арендные платежи, полученные по договорам неоперационной (финансовой) аренды		
прочие поступления	2 931 690	8 685
Прочие поступления от инвестиционных операций:		283
возврат депозитов		
косвенные налоги		
прочие поступления		283
Прочие поступления от финансовых операций:		
косвенные налоги		
прочие поступления		

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи от текущих операций:	2 933 202	19 376
расчеты с бюджетом (кроме налога на прибыль)	8 690,7	18 291,5
на выдачу авансов	100	80,6
отчисления в государственные внебюджетные фонды		
расчеты по претензиям		
прочие выплаты	2 924 411,3	1003,9
Прочие платежи от инвестиционных операций:		
выдача депозитов		
косвенные налоги		
прочие платежи		
Прочие платежи от финансовых операций:		
косвенные налоги		
платежи в отношении основной суммы обязательства по неоперационной (финансовой) аренде		
прочие платежи		

3.19. Выручка от основной деятельности

тыс.руб.

Наименование видов выручки	2025 год	2024 год
Выручка от продажи товаров	51 662	39 222
Выручка от продажи готовой продукции, включая услуги по доставке	1 084 812	1 349 189

3.20. Себестоимость обычных видов деятельности

тыс.руб.

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Себестоимость проданных товаров	50 454	38 576
Себестоимость готовой продукции, включая расходы по доставке	1 016 851	1 269 841

3.21. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Переоценка финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг				
Проценты к получению/уплате	2 340	9 504	2 431	2 054
Проценты, начисленные по аренде				
Прибыль/ убыток от продажи основных средств, и других активов Общества, отличных от денежных средств	4 903	1617	53 079	63802
Продажа дебиторской задолженности				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте				
Погашение и продажа финансовых вложений, в т.ч. векселей третьих лиц				
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего				
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)				

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
– Изменение резерва под; – ; – ; – ; – ;				
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений				
Изменение резерва под обесценение основных средств				
Изменение резерва под обесценение активов в форме прав пользования				
Изменение резерва под обесценение вложений во внеоборотные активы				
Налоги (<i>транспортный налог</i>)	X	863	X	577
Сторно пеней и штрафов по налогам и сборам и по страховым взносам				
Расходы социального характера	X		X	
Прочие				
Итого прочие доходы/расходы	7243	11984	55510	66433

Показатели «Прочие доходы» по строке 2340 и «Прочие расходы» по строке 2350 за 2024 г. указаны развернуто, а за 2025 г. показатели «Прочие доходы» и «Прочие расходы» отражены свернуто, в связи с чем для анализа не сопоставимы.

3.22. Информация о связанных сторонах

Бенефициарами Общества - физические лица, которые (в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц)) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом – являются:

- Капица Вячеслав Викторович, 1976 года рождения, гражданин РФ
- Бондарев Николай Борисович, 1976 года рождения, гражданин РФ

Операции со связанными сторонами за 2025 год:

Связанные стороны (наименование, ФИО)	Правовой статус	Характер взаимоотношений	Сумма оплаты (тыс. руб.)
Бондарев Николай Борисович	Учредитель доля 50%	Арендодатель	18,00
ИП Бондарев Николай Борисович		Арендодатель, Поставщик, Покупатель	-Оплачено за товары, услуги на сумму 4 989,5 тыс. руб. - Получено за товары на сумму 2 190,0 тыс. руб.
Капица Вячеслав Викторович	Учредитель доля 50%	Ген. директор	ЗП 1089,7
		Арендодатель	1 258,0

Операции со связанными сторонами за 2025 год:

Связанные стороны (наименование, ФИО)	Правовой статус	Характер взаимоотношений	Сумма оплаты (тыс. руб.)
Бондарев Николай Борисович	Учредитель доля 50%	Арендодатель	18,00
ИП Бондарев Николай Борисович		Займодавец Арендодатель, Поставщик, Покупатель	-Погашен займ на сумму 3 750,0 тыс. руб. -Оплачено за товары, услуги на сумму 3 215,2 тыс. руб. - Получено за товары на сумму 6 323,0 тыс. руб.
Капица Вячеслав Викторович	Учредитель доля 50%	Ген. директор	549,5
		Арендодатель	3 274,0

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Обществом не выпускались и не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства связанными сторонами не исполнены.

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Общество не получило обеспечений в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г., 31 декабря 2023 г. Общество не получило обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

Состав управленческого персонала:

- Генеральный директор – Капица Вячеслав Викторович
- Коммерческий директор – Петров Иван Владимирович
- Главный бухгалтер – Крол Елена Геннадьевна
- Начальник отдела продаж – Бандорин Антон Валерьевич.
- Секретарь – Зевахина Анастасия Витальевна
- Бухгалтер-экономист – Мальцева Лариса Салимгараевна
- Бухгалтер-экономист – Некрасова Елена Геннадьевна
- Бухгалтер-экономист – Цирульник Юлия Васильевна
- Бухгалтер-экономист – Шуманн Эрика Арведовна

В течение 2025 и 2024 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

тыс. руб.

Виды выплат	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.) всего, в т.ч. :	6 248,9	4 423,4
НДФЛ	784,0	555,5
Страховые взносы	1 261,6	968,3
взносы в ФСС НС и ПЗ	93,5	66,1

3.23. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

В оценочные обязательства включен резерв на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2025 г. сумма резерва на отпуска (с учетом взносов во внебюджетные фонды) составила 3028,0 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов не создавался. При проведении годовой инвентаризации не выявлено запасов, у которых чистая стоимость продажи менее фактической себестоимости. Резерв под обесценение запасов, в соответствии с ФСБУ 5/2019 не создается.

В бухгалтерском учете в 2025г создан резерв по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2025г создан резерв по сомнительным долгам в сумме 18 464 тыс. руб. В налоговом учете резерв по сомнительным долгам в 2025г не создавался.

3.24. Информация по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2025г. составляет 12 021,1 тыс. руб., налог оплачивается своевременно, недоимки нет.

3.25. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется, как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Риски, связанные с работой финансовых рынков

Риск, связанный с работой финансовых рынков – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, инфляционный риск.

События, произошедшие в феврале 2023 г. оказали негативное влияние на фондовый рынок Российской Федерации и привели к существенному снижению котировок акций российских компаний и падению курса рубля к основным мировым валютам. В настоящее время руководство Общества не может спрогнозировать влияние указанных событий на деятельность Общества и его финансовые показатели, включая влияние на стоимость финансовых вложений, по которым определяется рыночная стоимость.

Риск изменения курсов иностранных валют

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения валютных курсов. Общество не имеет расчетов в иностранной валюте. Таким образом, Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Инфляционный риск

Выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей; увеличение процентов к уплате; увеличение стоимости закупаемых товаров и услуг; более быстрое обесценение реальной покупательной способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост.

Основной риск повышения инфляции взаимосвязан с риском изменения процентных ставок по кредитным/заемным средствам.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

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.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики, в том числе финансовых рынков Российской Федерации.

В 2024-2025 годах рост геополитической напряженности и введение рядом стран санкций в отношении Российской Федерации, российских банков и организаций привели к усилению волатильности на сырьевых и финансовых рынках, а также увеличили уровень неопределенности в условиях ведения хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

Федерации. В этой связи будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Вместе с этим руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества и выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

В условиях сохраняющейся неопределенности геополитической обстановки долгосрочное прогнозирование остается ограниченным, однако принимаемые управленческие меры направлены на обеспечение устойчивого функционирования Общества.

В течении 2025 г. Учредителями одобрены крупные сделки:

1. Протокол № 2 от 01.04.2025 г. на совершение крупной сделки - приобретение в собственность земельного участка с кадастровым номером 78:42:0015105:3529, расположенного по адресу Российская Федерация, Санкт-Петербург, поселок Шушары, территория предприятия «Шушары», участок 124 (Центральный), участок 2, площадью 1273 кв. м. и земельный участок с кадастровым номером 78:42:0015105:3619, расположенного по адресу Санкт-Петербург, поселок Шушары, территория предприятия «Шушары», участок 644, (Центральный), площадью 9328 кв. м..
2. Протокол № 3 от 02.06.2025 г. на совершение крупной сделки - приобретение в собственность следующего оборудования : БСУ ELBA EBCD 110 в количестве 1 шт., силос цементный в количестве 5 шт., парогенератор Polarmatic в количестве 1 шт., установку рециклинга в количестве 1 шт., весы автомобильные в количестве 1 шт.
3. Протокол № 4 от 01.09.2025 г. на совершение крупной сделки - приобретение в собственность автомобиля легкового LYNK&CO 900 в количестве – 1 шт.
4. Протокол № 5 от 01.10.2025 г. на совершение крупной сделки - приобретение в собственность автомобиля грузового GREAT WALL POER в количестве – 1 шт.

3.26. Аудитор Общества

Аудитором Общества за 2025 год, в соответствии с Решением Общества от 11 декабря 2025 года № 5, утверждено ООО АФ «ЭкспертКонсалтАудит», ОПНЗ в реестре саморегулируемой организации аудиторов № 12506169216.

3.27. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

В 2025 году деятельность Обществом не прекращались.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

3.28. События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ФСБУ 7/98 «События после отчетной даты».

3.29. Информация о сегментах

В ООО «Конгломерат» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

3.30. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на энергетические ресурсы, использованные в течении 2025 г., составили общую сумму 5 246,5 тыс. руб., в том числе:

- Петербургская сбытовая компания на сумму 4 518,5 тыс. руб.
- Возмещение расходов по электроэнергии арендодателю ИП Исаенкова Елена Юрьевна на сумму 728 тыс. руб.

Затраты на отопление отсутствуют.

Генеральный директор

/Каница В.В./

Главный бухгалтер

/Крол Е.Г./

30 марта 2026 года