

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710002		
	31	12	2025
	73357023		
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Осиновая роща"	по ОКПО		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ		
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
12	Выручка	2110	3 460 981	2 623 056
12	Себестоимость продаж	2120	(1 034 589)	(828 860)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 426 392	1 794 196
	Коммерческие расходы	2210	-	-
12	Управленческие расходы	2220	(81 463)	(84 984)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 344 929	1 709 212
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
9	Проценты к получению	2320	52 818	31 283
9	Проценты к уплате	2330	(2 159 053)	(1 300 645)
12	Прочие доходы	2340	1 054 473	65 384
12	Прочие расходы	2350	(1 171 293)	(165 198)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	121 874	340 036
	Налог на прибыль организаций	2410	(31 194)	(74 965)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(6 873)	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(24 322)	(74 965)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	90 680	265 071

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	90 680	265 071
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Ковалев Александр Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2025
73357023		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Осиновая роща"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	20	-	-	-	-	(26 309)	(26 289)
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	20	-	-	-	-	(26 309)	(26 289)

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	265 071	265 071
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	20	-	-	-	-	238 762	238 782
	На 31 декабря 2024 г.	3200	20	-	-	-	-	238 762	238 782
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	20	-	-	-	-	238 762	238 782

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	90 680	90 680
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	42	-	-	-	-	1 268	1 310
	На 31 декабря 2025 г.	3300	62	-	-	-	-	330 710	330 772

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Ковалев Александр Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	73357023		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Осиновая роща"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	3 679 267	2 884 974
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	3 611 735	2 671 956
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	67 532	69 969
	Платежи - всего	4120	(2 956 680)	(3 076 479)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(424 995)	(374 303)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(161 968)	(127 490)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(2 208 227)	(2 413 883)
	налога на прибыль организаций	4124	-	(13 433)
	прочие платежи	4129	(161 490)	(147 370)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	722 587	(191 505)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	85 167
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	6 667
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	78 500
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(97 359)	(3 259 455)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(37 359)	(2 942 790)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(60 000)	(91 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(225 665)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(97 359)	(3 174 288)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 398 546	9 022 922
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 398 546	9 022 922
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(1 851 180)	(5 649 088)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 851 180)	(5 649 088)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(452 634)	3 373 834
	Сальдо денежных потоков за период	4400	172 594	8 041
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	26 299	18 259
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	198 893	26 300
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Ковалев Александр Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

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	3а 2025 г.	1 658	(264)	1 397	-	-	(888)	-	-	-	-	-	3 055	(1 152)	
	3а 2024 г.	-	-	1 658	-	-	(264)	-	-	-	-	-	1 658	(264)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	1 903	1 394	-
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	3а 2025 г.	-	-	1 397	-	-	(1 397)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 658	-	-	(1 658)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. 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	За 2025 г.	5 156 441	(2 440 636)	47 080	(21 036)	20 869	(240 338)	-	-	-	-	-	5 182 485	(2 660 105)
	За 2024 г.	4 220 529	(2 269 559)	964 356	(28 444)	24 831	(195 908)	-	-	-	-	-	5 156 441	(2 440 636)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	8 488 977	(1 788 166)	4 881	-	-	(271 076)	-	-	-	-	-	8 493 858	(2 059 242)
	За 2024 г.	5 743 938	(1 576 506)	2 745 039	-	-	(211 660)	-	-	-	-	-	8 488 977	(1 788 166)

4.2. 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	За 2025 г.	3 826	(1 471)	-	-	-	(1 130)	-	-	-	3 826	(2 601)
	За 2024 г.	-	-	3 826	-	-	(1 471)	-	-	-	3 826	(1 471)

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	12 729 608	12 698 683	9 013 906
Неамортизируемые основные средства - всего	950 561	950 561	950 561

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 994	-	-	(5 994)	-	-
	За 2024 г.	585	-	17 655	-	-	(18 240)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	730 108	-	37 566	-	-	(41 086)	726 588	-
	За 2024 г.	309 832	-	1 370 219	-	-	(949 943)	730 108	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	4 881	-	-	(4 881)	-	-
	За 2024 г.	332 166	-	2 412 873	-	-	(2 745 039)	-	-
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	3а 2025 г.	958 500	-	-	(958 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	945 000	-	-	(945 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: УК	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	945 000	-	-	(945 000)	-	-	-	-	-	-
ЦБ	3а 2025 г.	958 500	-	-	(958 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	958 500	-	-	-	-	-	958 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	60 000	-	-	1 808	-	-	60 000	-
	3а 2024 г.	3 600	-	78 500	(82 100)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	958 500	-	60 000	(958 500)	-	1 808	-	-	60 000	-
	3а 2024 г.	948 600	-	78 500	(1 027 100)	-	-	-	-	-	-

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.	25 450	-	1 118 575	(1 118 455)	-	-	X	X	25 570	-
	За 2024 г.	20 140	-	898 054	(892 744)	-	-	X	X	25 450	-

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.	1 740	-	974 068	-	(17 929)	-	-	-	957 879	-
	За 2024 г.	553 372	-	6 364 947	-	(6 916 579)	-	-	-	1 740	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	42 199	-	4 568 557	538	(4 520 872)	-	-	-	90 422	-
	За 2024 г.	46 950	(755)	3 509 973	21 284	(536 008)	-	755	-	42 199	-
Итого	За 2025 г.	43 939	-	5 542 625	538	(4 538 801)	-	-	X	1 048 301	-
	За 2024 г.	600 322	(755)	9 874 920	21 284	(7 452 587)	-	755	X	43 939	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	9 235 035	1 495 685	916 625	(1 523 634)	-	(588 467)	9 535 244
	За 2024 г.	7 420 203	8 982 097	1 099 007	(7 147 725)	-	(1 118 546)	9 235 035
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 693 129	5 838 863	1 460 853	(8 432 749)	-	588 467	1 148 563
	За 2024 г.	991 387	4 266 261	810 675	(5 493 740)	-	1 118 546	1 693 129
Итого	За 2025 г.	10 928 164	7 334 548	2 377 478	(9 956 383)	-	X	10 683 807
	За 2024 г.	8 411 590	13 248 358	1 909 682	(12 641 465)	-	X	10 928 164

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 503	11 324	(9 766)	-	5 061
	3а 2024 г.	3 053	8 623	(8 158)	(15)	3 503

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	8 221 461	10 140 872	5 985 128

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	69 842	61 781
Затраты на оплату труда	125 849	108 846
Отчисления на социальные нужды	32 190	20 565
Амортизация	513 431	409 304
Прочие затраты	374 740	31 348
Итого по элементам	1 116 052	913 844
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 116 052	913 844

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 бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 год.

1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «Осиновая роща» (далее Общество).

Местонахождение:

194362, г. Санкт -Петербург , поселок Парголово, Горское шоссе, дом 6, литер Б

ИНН 7802300837, КПП 780201001 ОКПО 73357023

свидетельство о государственной регистрации юридического лица 78 № 005499601 от 15 июня 2004 года, ОГРН 1047855016780

Банк:

Вид деятельности:

Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, код по ОКВЭД 68.20.

Учредители: Бенефициарными владельцами Общества являются российские физические лица.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор, обязанности которого в течение 2025 года исполнял Ковалев Александр Александрович, ИНН 782031160248.

Уставной капитал Общества составляет 62 000 (Шестьдесят две тысячи) рублей. По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал сформирован и оплачен полностью.

Среднесписочная численность работников общества 102 человека - 2024г., 102 человек – 2025г.

У Общества нет обособленных подразделений на территории Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО "Осиновая роща" составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, в частности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ. Учетная политика разработана на основе ПБУ №1/2008 «Учетная политика организации». Согласно учетной политике Общества ошибка признается существенной, если она привела к искажению какого-либо показателя отчетности более, чем на 2% от стоимости активов баланса или к качественному искажению информации, что в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности.

2. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства».

Информация о наличии и движении зафиксирована в пояснении 4. табл.4.1. «Наличие и движение основных средств» с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год.

Амортизация по объектам ОС начислялась линейным способом, с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, прекращалась с месяца, следующего за месяцем списания с учета.

Срок полезного использования объектов ОС по бухгалтерскому учету определялся исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости. Изменение стоимости происходило только при модернизации, реконструкции. Переоценка не производилась.

При наступлении обстоятельств, свидетельствующих об изменении элементов амортизации, выполнялась корректировка элементов амортизации, пересмотрены СПИ документом «Изменение параметров амортизации» в разделе ОС и НМА в программе 1С 8.3., Приказ №106 от 31.12.2025г.

Лимит стоимости ОС в БУ 100 тыс. рублей.

В результате проверки основных средств на обесценение по состоянию на 31.12.2025г. в соответствии с п. 38 ФСБУ 6/2020 признаки обесценения не выявлены.

Основные средства созданы и приобретены для оказания услуг по основному виду деятельности «Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом» и учитываются на счете 01. Предоставление имущества в аренду классифицируются Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, поскольку экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет Общество, как арендодатель.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства. Остальные затраты на ремонт включаются в себестоимость продаж в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Способ оценки по первоначальной стоимости. Лимит стоимости для единицы актива в БУ 100 тыс. рублей и более. Срок полезного использования НМА определяется исходя из ожидаемого периода использования объекта с учетом нормативных, договорных ограничений использования. Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации. Амортизация начисляется линейным способом с 1-го числа месяца следующего за месяцем, в котором объект был введен в эксплуатацию. Переоценка НМА не производилась.

Информация о наличии и движении НМА с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год зафиксированы в пояснении 3. Нематериальные активы табл.3.1., 3.3.,3.5

Инвентаризация активов и обязательств проводилась в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и приказом №97 от 17.11.2025г. Общества. Инвентаризация ОС, НМА, запасов проводилась на фактическую дату проверки, расчетов, инвентаризация с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами на 31.12.2025г. Результаты инвентаризации зафиксированы описями ИНВ-3 и актами. Расхождений не выявлено.

Основные средства, предоставленные во временное владение и пользование и предназначенные для получения дохода, выделены в группу «Инвестиционная недвижимость». Информация о наличии и движении зафиксирована в пояснении 4. табл.4.1. «Наличие и движение основных средств» с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год.

3. Капитальные вложения.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год.

Капитальные вложения в НМА зафиксированы в пояснении 3, табл.3.5.

Капитальные вложения в основные средства зафиксированы в пояснении 4, табл.4.5.

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость, имущество переданное во временное владение и пользование, зафиксированы в пояснении 4, табл.4.6.

По результатам оценки на обесценение капитальных вложений по состоянию на 31.12 2025 года признаков обесценения не выявлено.

4. Отложенные налоговые обязательства.

Для расчета налоговых разниц, при расчете налога на прибыль, применяется балансовый метод.

Согласно п.19 ПБУ 18/02 ОНА и ОНО отражено в балансе в свернутом виде.

По строке 1420 бухгалтерского баланса на 31.12.2025г. отражены ОНА 251 920 тыс. руб. за минусом ОНО 331 204 тыс. руб.

Состав ОНА - ОНО представлен ниже в таблице, тыс. руб. Значения ОНО приведены в скобках.

Показатель отчетности	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.
--------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Строка 1180 баланса	40 536		
Строка 1420 баланса		(34 430)	(58 751)
В т.ч.:			
- ОНА за минусом ОНО по ОС за счет разных сроков амортизации и отличий в методах ее исчисления, а также за счет различий в формировании первоначальной стоимости ОС (в т.ч. в части процентов по заемным обязательствам).	(29 387), в т.ч. ОНА - 5 355 ОНО - (34 742)	(217 857), в т.ч. ОНА - 6 768 ОНО - (224 625)	(218 465), в т.ч. ОНА - 6 887 ОНО - (225 352)
- ОНА по налоговому убытку	70 142	197 609	243 286
- ОНА по оценочным обязательствам и резервам	611	876	1 265
- прочие ОНО	(830)	(15 058)	(84 837)

32665

Изменения ОНА и ОНО за период представлены в таблице ниже, тыс. руб.:

01	Изменение отложенных налоговых активов (стр.1.1 х 25 %)	46 633
1.1	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	186 533
	- оценочное обязательство (резерв на предстоящую оплату отпусков)	1 558
	- перенос налогового убытка	
	- Резервы сомнительных долгов	
	- Основные средства	475
	- прочие	184 500
02	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.2.1 х 25 %)	(70 955)
2.1	Налогооблагаемые временные разницы, в т. ч.:	(283 819)
	- Основные средства	(2 906)
	- Незавершенные капитальные вложения	-
	- Прочие	(280 913)

Расшифровка постоянных разниц представлена в таблице ниже, тыс. руб.:

1	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	Значение
	- прочие расходы (пособие при расторжении ТД, МП, создание доп. условий труда, ДМС, прочие)	1 521
2	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	5
	- Прочие доходы (не учитываемые для н/о)	-
	ИТОГО ПНР или ПНД (1+2)*25%	379

5. Прочие внеоборотные активы.

Прочие внеоборотные активы по строке 1190 бухгалтерского баланса (тыс. руб.) в составе:

Показатель отчетности	На 31.12.2023г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.
Строка 1190 баланса, в том числе:	553 372	1 740	957 879
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве объектов ОС	676 096	1 927	1 168
- НДС с авансов выданных поставщикам и подрядчикам ОС	(122 724)	(187)	(187)
Расходы связанные с реализацией ценных бумаг			953 000
- прочие	-		3 898

6. Запасы.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

МПЗ принимались к учету по фактической себестоимости, которая определялась в порядке, установленном пунктами 10-12 ФСБУ 5/ 2019 «Запасы» , утвержденные Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. N 180 н.

Оценка МПЗ при выбытии осуществлялась по средней себестоимости приобретения.

Информация о наличии и движении запасов с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год зафиксированы в пояснении 6 табл.6.1.

7. Прочие оборотные активы.

Учет оборотных активов ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023«Бухгалтерская (финансовая) отчетность», на счете 76.01.9. Активы в составе: страхование имущества, электронная подписка на журналы, сопровождение домена, право использования ПО являются краткосрочными, зафиксированы по строке 1260 «Бухгалтерская отчетность».

8. Дебиторская задолженность.

Учет дебиторской задолженности ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023«Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Информация о наличии и движении дебиторской задолженности зафиксирована в пояснении 7, табл.7.1 «Бухгалтерская отчетность».

9. Заемные средства.

Учет по полученным заемным средствам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Информация о наличии и движении заемных средств с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год зафиксированы в пояснении 8. табл.8.1. включая остатки на начало/конец периода, поступления, начисленные проценты и погашение.

Долгосрочные обязательства, по сроку погашения до 2032 года, на 31.12.2025 года зафиксированы по стр.1410 Бухгалтерской отчетности. Краткосрочные обязательства на 31.12.2025 года зафиксированы по стр.1510 «Бухгалтерская отчетность».

Полученные заемные средства отражены на счетах учета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Проценты к получению зафиксированы по стр.2320, «Отчет о финансовых результатах».

Проценты к уплате зафиксированы по стр.2330, «Отчет о финансовых результатах».

10. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 Учет финансовых вложений».

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Информация о наличии и движении финансовых вложений, процентный доход с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год зафиксированы в пояснении 5. табл.5.1. «Бухгалтерская отчетность».

По результатам оценки на обесценение финансовых вложений по состоянию на конец 2025 года признаков обесценения не выявлено.

11. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Информация остатков денежных средств на расчетных и депозитных счетах, в рублях, зафиксирована по стр. 1250 «Бухгалтерская отчетность» на 31.12.2025г.

12. Доходы и расходы.

Выручка по основному виду деятельности формируется на счете 90.01, информация зафиксирована по строке 2110 «Отчет о финансовых результатах».

Прочие доходы, в том числе от реализации ценных бумаг (пояснение 5 табл.5.1.) и курсовых разниц - 70 784 тыс. рублей формируются на счете 91.01, информация зафиксирована по строке 2340 «Отчет о финансовых результатах».

Расходы, связанные с основным видом деятельности отражаются на счете 20.01, информация зафиксирована по строке 2120 «Отчет о финансовых результатах».

Расходы, связанные с оказанием услуг, которые невозможно отнести к конкретному виду деятельности, учитываются на 25 счете и ежемесячно списываются пропорционально выручке на счет 20.01.

Расходы общехозяйственного характера, административные и управленческие расходы учитываются на счете 26 и ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.

Расходы, связанные с исполнением заявок арендаторов, начисленные проценты по полученным кредитам и займам (за минусом процентов по кредитам и займам, учтенных в составе капитальных вложений), налог на имущество, земельный и транспортный и прочие учитываются на счете 91.02.

Информация о расходах с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год зафиксирована в пояснении 10 «Бухгалтерская отчетность».

Информация о расходах по себестоимости и управленческих, тыс. руб.

Наименование	2025г.	2024г.
Расходы всего, в т. ч.:	1 116 052	2 379 688
Себестоимость по основному виду деятельности, из них:	1 034 589	828 860
Оплата труда, отчисления на социальные нужды	114 449	91 404
Амортизация	513 431	409 304
Техническое и прочее обслуживание (зданий, сооружений, сетей, оборудования, транспортных средств, систем, прочих ОС)	380 357	306 815
Управленческие расходы, в т. ч., из них:	81 463	84 984
Оплата труда, отчисления на социальные нужды	43 588	38 006
Прочие расходы, в т. ч.:	1 171 293	1 465 843
Налоги	204 163	156 966
Реализация ЦБ	958 500	-

13. Обязательства.

Информация о наличии и движении обязательств, процентный доход с раскрытием сравнительных данных за предыдущий 2024 год зафиксированы в пояснении 8, табл.8.1.

Прочие обязательства.

1). Обеспечительные платежи, предназначенные для компенсации потерь арендодателя, в случае неисполнения арендатором своих обязательств. Информация по денежным средствам, за минусом НДС, зафиксирована по строке 1450 «Бухгалтерская отчетность».

2). Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства в бухгалтерском учете сформированы в отношении обязательства по предстоящей оплате ежегодных отпусков.

Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков определяются методом точного расчета обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Проведена инвентаризация резерва отпускных, положенных, но не использованных сотрудниками на 31.12.2025г. В связи с предстоящими выплатами отпускных в 2026г. расчетная сумма оценочных обязательств зафиксирована по строке 1540 «Бухгалтерская отчетность».

3.) Денежные средства. Расчеты с арендаторами. Авансовые арендные платежи в сумме 466 784 тыс. рублей, расчеты по НДС в сумме 180 941 тыс. рублей зафиксированы в составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 «Бухгалтерская отчетность».

14. Информация о связанных сторонах.

1). Связанные стороны. Учет связанных сторон ведется в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Операции со связанными сторонами.

Виды операций	Форма	Сальдо на 31.12.2025г.		Обороты за 2025г.		Сальдо на 31.12.2025г.	
	расчетов	Д-т	К-т	Д-т	К-т	Д-т	К-т
Займ	безналичная		23 816		4 180		27 996
Аренда	безналичная	7 359		84 201	84 891	6 669	

Общество не раскрывает подробнее информацию по операциям со связанными сторонами, т.к. данное раскрытие может привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации Общества и его контрагентов.

2). Иные лица. Управленческий персонал, имеющий право определять хозяйственные решения или имеющие возможность участвовать в их принятии.

Вознаграждение в составе: оплата труда, отчисления на социальные нужды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в 2025г. - 18 767 тыс. рублей, в 2024г. - 17 638 тыс. рублей.

15. Обеспечение обязательств.

Оценка обеспечения принимается к учету в сумме, указанной в договоре или гарантии.

Информация о наличии обеспечений, с раскрытием сравнительных данных за 2023, 2024 года, зафиксирована в пояснении 9. «Бухгалтерская отчетность».

16. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на результаты бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год отсутствуют.

17. Непрерывность деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности, т.е. предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении или существенном сокращении финансово-хозяйственной деятельности. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Руководство уверено, что услуги, оказываемые Обществом, будут востребованы и в будущем. В настоящее время большая часть площадей складского комплекса сдана в аренду, значительная часть заключенных договоров аренды долгосрочные.

18. События после отчетной даты.

Общество с ограниченной ответственностью «Осиновая роща» реорганизовано в форме преобразования в Акционерное общество «Осиновая роща» 16.03.2026г. ИНН 782972606 ОГРН 1267800020520. Иных событий, которые произошли бы после 31.12.2025 до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год и которые могли бы существенно повлиять на ее показатели, не будет.

Генеральный директор Ковалев А.А.

31.03.2026г.