Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
« БЕЛЫЙ АИСТ »
ИНН 6164071160 КПП 616401001
:344082, г. Ростов-на-Дону, ул. Московская, д. 52-54

ПОЯСНЕНИЯ
к балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие сведения

1.1 ***Полное наименование:*** Общество с ограниченной ответственностью «Белый аист» ИНН 6164071160 КПП 616401001 ОКТМО 60701000001

1.2 ***Сокращенное наименование*** – ООО «Белый аист»
Дата регистрации: ООО «Белый аист» включено в единый государственный реестр юридических лиц под № 1026103282699 от «25» ноября 2002 г.

1.3 Размер уставного капитала

Уставный капитал Компании сформирован за счет средств, полученных в счет оплаты долей, и составляет 12 000,00 (двенадцать тысяч) рублей. На 31.12.2025г. уставный капитал оплачен полностью.

1.4 Сведения об учредителях:

Учредителями Общества является:
- Гнилицкая Светлана Владимировна — 41,7%;
- Тыртышная Ольга Ивановна — 41,7%;
- ООО «ГЮС» — 8,3%;
- ООО «Чайка» — 8,3%.

1.5 Юридический адрес: Российская Федерация, 344002, Ростовская область, город Ростов-на-Дону, ул. Московская, д.52-54.

1.6 Фактический адрес: Российская Федерация, 344002, Ростовская область, город Ростов-на-Дону, ул. Московская, д.52-54.

1.7 Сведения об органах управления Общества

Управление Компанией осуществляет Общее собрание Участников Общества и директор, который является единоличным исполнительным органом. В 2025 году должность директора занимали:
- Анисимов Олег Леонидович до 03.02.2025 года;
- Тыртышная Ольга Ивановна с 04.02.2025 года.

1.8 Информация о филиалах, обособленных подразделениях и представительствах:

Филиалы, обособленные подразделения и представительства организации, осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам деятельности не создавались.

1.9 Информация о численности персонала Общества

Списочная численность работников Общества на 31.12.2025 составляет 5 человек.

1.10 Основной вид деятельности Общества:

Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2
Коды: ОКОПФ 12300, ОКФС 16, ОКТМО 60701000

1.11 Сведения об участии в других организациях:

Общество участия в других организациях не принимает.

1.12 Сведения о лицензиях

Лицензии в обществе отсутствуют

1.13 Информация о контрольных органах

Ревизионная комиссия в Обществе не создавалась.

2 Основные элементы учетной политики Общества. Раскрытие применяемых способов ведения учета

При ведении бухгалтерского учета ООО «Белый аист» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, действующими стандартами по бухгалтерскому учету, а также учетной политикой Общества.

2.1 Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

С 2025 г Приказом № 1 от 01 января 2025 утверждена новая редакция Учетной политики ООО «Белый аист» для целей бухгалтерского учета.

2.2 Организация ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведет главный бухгалтер.

2.3 Критерии существенности

При детализации показателей бухгалтерской отчетности и раскрытии информации в составе пояснений к бухгалтерской отчетности, Обществом используются следующие критерии уровня существенности:

- качественный критерий существенности.

Применение качественного критерия существенности означает, что независимо от суммы показатель должен быть обособлен в отчетности, поскольку само его наличие или отсутствие позволяет делать пользователям определенные выводы в отношении состояния или намерений Общества.

- количественный критерий существенности.

В целях обособления информации об отдельных статьях бухгалтерского баланса существенной признается статья, если она входит в группу статей, составляющих 5% и более от валюты баланса, и ее сумма составляет 5% и более к общему итогу группы статей.

В отношении отчета о финансовых результатах, при раскрытии показателей выручки, прочих доходов и соответствующих им расходов по каждому виду деятельности, критерий существенности составляет 5 процентов от общей суммы доходов (расходов) Общества за отчетный период.

2.4 Порядок учета нематериальных активов

Учет нематериальных активов (НМА осуществляется на основании ФСБУ «Нематериальные активы» 14/2020, утвержденных Приказом Минфина от 30.05.2022 г. №86н.

К нематериальным активам Общества относятся результаты интеллектуальной деятельности, иные объекты интеллектуальной собственности, не имеющие материально-вещественной структуры, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев и на которые Общество имеет исключительные права.

Критерии признания НМА

Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных необходимо единовременное выполнение следующих условий:

1) отсутствие у объекта материально - вещественной структуры;

2) возможность идентификации (выделения, отделения) от другого имущества;

3) объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем в частности для использования при оказании услуг либо для управленческих нужд ООО «ГЮС» направленных на достижение уставных целей;

4) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

5) Обществом не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

6) фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;

7) наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого объекта и исключительного права у Общества на результаты интеллектуальной деятельности (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т.п.).

При выполнении выше указанных условий к нематериальным активам могут быть отнесены: программы для электронных вычислительных машин, изобретения, товарные знаки и знаки обслуживания, аудиовизуальные произведения, исключительные права на созданные литературные произведения.

В ряде случаев для принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива необходимо наличие оформленных в установленном законодательством РФ порядке охранных документов (патента, свидетельства, другого охранного документа, договор уступки (приобретения) патента, товарного знака и т.д.).

ФСБУ 14/2020 не применяется к НМА, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности. Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К несущественным НМА относятся НМА стоимостью за единицу до 100 000 рублей.

Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости.

Элементами амортизации НМА являются срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации), которые устанавливаются комиссией по принятию к учету НМА на дату приемки НМА к учету.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Ликвидационная стоимость НМА учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 000 руб. Иначе она признается равной нулю.

Пересмотр элементов амортизации НМА осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается перспективно – со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение

Основанием для списания нематериальных активов является прекращение использования нематериального актива для производственных целей либо управленческих нужд:

1. В связи с прекращением срока действия патента, свидетельства, других охранных документов
2. В связи с уступкой (продажей) исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности
3. По другим основаниям.

2.5 Порядок учета основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н.

В составе основных средств включены:

-сооружения и здания

-машины и оборудования (кроме офисного оборудования)

-офисное оборудование

-производственный и хозяйственный инвентарь

-и другие соответствующие объекты сроком полезного использования более 12 месяцев.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом учитываются в качестве объектов основных средств.

При признании в бухгалтерском учете все объекты основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма капитальных вложений , связанная с его приобретением или созданием на момент завершения.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производится.

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере, превышающем 100 000 рублей.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Ликвидационная стоимость основных средств считается равной нулю, если выполняется по меньшей мере одно из нижеследующих условий:

- не ожидаются поступления от выбытия основных средств;

- ожидаемая сумма от выбытия основных средств не является существенной (менее 100 000 руб.);

– ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств не может быть определена.

–

2.6 Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.7 Оценочные обязательства

Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 при ведении бухгалтерского учета Обществом не применяется.

2.8 Обязательство по аренде

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.9 Порядок формирования доходов

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

В соответствии с ПБУ 9/99 Общество отражает выручку по доходам по обычным видам деятельности и Прочие доходы, соответствующие п. 7ПБУ 9/99.

2.10 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организации» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Общепроизводственные расходы, относятся на себестоимость конкретных выполняемых работ, услуг.

Группировка расходов по обычным видам деятельности в Обществе осуществляется по следующим элементам:

- материальные затраты;
- расходы на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- прочие затраты.

Управленческие расходы, не связанные непосредственно с производственным процессом, ежемесячно в полном объеме признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и списываются на счет 90 «Продажи».

2.11 Информация по сегментам

Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

2.12 Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 г. №114н.

2.13 Финансовые вложения

Депозитные вклады в Обществе отсутствуют.

2.14 Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

2.15 Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- авансы полученные;
-обязательства по аренде.

Авансы полученные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных покупателями и заказчиками, включая НДС, по которым не были предоставлены товары или оказаны услуги.

2.16 Учет расходов по займам и кредитам

Учет займов и кредитов в Обществе осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 — Положение по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам», утверждённого приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н .

2.17 Информация о связанных сторонах

Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н, в Обществе не применяется.

2.18 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

При исправлении ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам, Общество руководствуется положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ22/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. №63н.

3 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

Нематериальных активы по состоянию на 31.12.2025г. в Обществе отсутствуют.

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2 Основные средства

В 2025 году стоимость основных средств, поставленных на учет, составила 1435 тыс. рублей.

Всего выбыло основных средств, в связи с реализацией на сумму 0 тыс. рублей (остаточная стоимость).

Всего выбыло основных средств, в связи со списанием по износу на сумму 287 тыс. рублей.

3.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	51 155	(26 119)	1 435	(287)	287	(1 295)	-	-	-	-	-		52 303	(27 127)
	За 2024 г.	53 300	(25 018)	-	(2 145)	378	(1 480)	-	-	-	-	-		51 155	(26 119)
в том числе: Здания	За 2025 г.	31 475	(10 712)	-	-	-	(1 046)	-	-	-	-	-		31 475	(11 758)
	За 2024 г.	32 559	(10 041)	-	(1 083)	378	(1 049)	-	-	-	-	-		31 475	(10 712)
Сооружения	За 2025 г.	2 431	(2 431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		2 431	(2 431)
	За 2024 г.	2 431	(2 431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		2 431	(2 431)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	57	(57)	1 435	(57)	57	(237)	-	-	-	-	-		1 435	(237)
	За 2024 г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		57	(57)
Офисное оборудование	За 2025 г.	313	(313)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		313	(313)
	За 2024 г.	313	(313)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		313	(313)
Транспортные средства	За 2025 г.	11 690	(11 570)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		11 690	(11 570)
	За 2024 г.	11 690	(11 151)	-	-	-	(419)	-	-	-	-	-		11 690	(11 570)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 081	(1 036)	-	(230)	230	(12)	-	-	-	-	-		851	(818)
	За 2024 г.	1 081	(1 024)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-		1 081	(1 036)
Земельные участки	За 2025 г.	4 107	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		4 107	-
	За 2024 г.	5 168	-	-	(1 061)	-	-	-	-	-	-	-		4 107	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3 *Финансовые вложения*

Наличие и движение финансовых вложений отражено в таблице 3.3 (в тыс. руб.)

В отчетном периоде резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.3. 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.	638	-	20	(500)	-	-	-	-	158	-
	За 2024 г.	588	-	50	-	-	-	-	-	638	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	638	-	20	(500)	-	-	-	-	158	-
	За 2024 г.	588	-	50	-	-	-	-	-	638	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	638	-	20	(500)	-	-	-	-	158	-
	За 2024 г.	588	-	50	-	-	-	-	-	638	-

3.4 Запасы

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Наличие и движение запасов отражено в таблице 3.4 (в тыс. руб.)

3.4. 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.	-	-	1 015	(1 015)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	122	-	2 542	(2 664)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 015	(1 015)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	122	-	776	(898)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 767	(1 767)	-	-	-	-	-	-

3.5 *Дебиторская задолженность*

Информация о движении дебиторской задолженности приведена в таблице 3.5.(в тыс.руб.).

3.5. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 307	-	472	-	(2 967)	-	-	-	811	-
	За 2024 г.	292	-	3 183	-	(168)	-	-	-	3 307	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 275	-	119	-	(2 275)	-	-	-	119	-
	За 2024 г.	116	-	2 207	-	(48)	-	-	-	2 275	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	199	-	281	-	(169)	-	-	-	310	-
	За 2024 г.	145	-	174	-	(120)	-	-	-	199	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	128	-	67	-	-	-	-	-	195	-
	За 2024 г.	-	-	128	-	-	-	-	-	128	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	216	-	-	-	(39)	-	-	-	177	-
	За 2024 г.	20	-	196	-	-	-	-	-	216	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	478	-	-	-	(473)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	478	-	-	-	-	-	478	-
Итого	За 2025 г.	3 307	-	472	-	(2 967)	-	-	X	811	-
	За 2024 г.	292	-	3 183	-	(168)	-	-	X	3 307	-

В составе дебиторской задолженности отсутствуют контрагенты, по которым имеется вероятность не оплаты в течение 12 месяцев.

3.6 Кредиторская задолженность

Информация о движении кредиторской задолженности приведена в таблице 3.6 (тыс.руб.)

Размер кредиторской задолженности, списанной в 2025 году, составил 0 тыс. рублей (в 2024 году – 0 тыс.руб.).

3.6. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 970	-	-	(4 970)	-	-	7 000
	За 2024 г.	11 970	-	-	-	-	-	11 970
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	11 970	-	-	(4 970)	-	-	7 000
	За 2024 г.	11 970	-	-	-	-	-	11 970
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	946	756	-	(724)	-	-	977
	За 2024 г.	829	377	-	(260)	-	-	946
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	30	-	(6)	-	-	30
	За 2024 г.	16	6	-	(16)	-	-	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	624	726	-	(602)	-	-	748
	За 2024 г.	562	237	-	(175)	-	-	624
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	253	-	-	(104)	-	-	149
	За 2024 г.	182	71	-	-	-	-	253
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	51
	За 2024 г.	-	50	-	-	-	-	50
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	69	13	-	(69)	-	-	13
Итого	За 2025 г.	12 916	756	-	(5 694)	-	X	7 977
	За 2024 г.	12 799	377	-	(260)	-	X	12 916

4 *Пояснения к отчету о финансовых результатах*

4.1 Доходы по обычным видам деятельности

Учет расходов и доходов ведется методом начисления.

Выручка по обычным видам деятельности за 2025 и 2024 гг приведена в таблице (тыс.руб.)

Наименование продукции (работ, услуг)	**Объем производства продукции (работ, услуг)**	
	2025 год	**2024 год**
Выручка в том числе:	10 468	9 730
сдачи в наем собственного нежилого недвижимого имущества	*9 508*	*8 852*
возмещение арендаторами затрат на коммунальные услуги	*960*	*877*

4.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 и 2024 гг приведена в таблице:

Наименование показателя	**2025 год**		**2024 год**	
	Сумма, тыс.руб	**Процент в общей доле расходов состава себестоимости %**	**Сумма, тыс.руб**	**Процент в общей доле расходов состава себестоимости %**
Расходы в том числе:	8952	100	9011	100
Износ (амортизация) основных средств	*1295*	*14,47*	*1 480*	*16,42*
Оплата труда	*3118*	*34,83*	*2 776*	*30,81*
Отчисления на социальные нужды	*782*	*8,74*	*588*	*6,53*
Материальные затраты	*1014*	*11,33*	*898*	*9,97*
Прочие затраты	*2743*	*30,64*	*3 269*	*36,28*

4.3 Структура прочих доходов

Прочие доходы в 2025 году составили 316 тыс.рублей (в 2024 году – 4343 тыс.руб.).

4.4 Структура прочих расходов

Прочие расходы в 2025 году составили 1217 тыс.рублей (в 2024 году – 45 тыс.руб.).

4.5 Налог на прибыль

Информация о величинах, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице

Наименование показателя	**2025 год** тыс.руб.	**2024 год** тыс.руб.
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	615	5017
Налог при упрощенной системе налогообложения	(210)	(915)
Чистая прибыль (убыток)	405	4102

4.6 Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства у Общества отсутствуют.

5 Прочие пояснения

5.1 Информация о связанных сторонах

Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н, в Обществе не применяется.

5.2 События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не имели места.

5.3 Риски хозяйственной деятельности

Операционная среда: в 2025 году продолжается эскалация геополитической напряженности и ужесточение санкций к юридическим и физическим лицам Российской Федерации, усиливается влияние факторов, которые увеличивают устойчивую инфляцию. Кроме того, ведущие мировые производители значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации на неопределенный срок, существует риск введения дальнейших ограничительных мер и аналогичных форм давления. В ответ Правительство Российской Федерации ввело ряд экономических мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики, а также встречные ограничительные меры, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры.

Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения Общества в сложившихся обстоятельствах. Предприятие функционирует в прежнем режиме.

Иных событий и существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества на момент составления отчётности не было.

31.03.2026

Директор О.И.Тыртышная