ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2025 ГОД

Общества с ограниченной ответственностью

«Мегаполис»

г. Санкт-Петербург

«31» марта 2026 г.

I. Сведения об обществе

1.1. Регистрационные данные общества

Полное фирменное наименование Общества: На русском языке — Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис»
На английском языке — «Megapolis» Limited Liability Company.

Сокращенное фирменное название Общества:

На русском языке — ООО «Мегаполис»

На английском языке — «Megapolis» LLC.

Дата основания Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис» создано путем учреждения вновь на основании Решения единственного учредителя №б/н от «13» марта 2019 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц –лист записи от 19.03.2019 г.

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу

Основной государственный номер юридического лица: 1197847064106

ИНН – 7801661076

КПП - 783901001

Адрес исполнительного органа Общества:

Российская Федерация, 190005, Санкт-Петербург г, наб. Обводного канала, дом 139, литера А, помещение 1-Н, офис 400

Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис» в соответствии с Общероссийскими классификаторами присвоены коды:

- Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) 36694857
- Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО) - 40305000000 (муниципальный округ «Измайловское»);
- Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (ОКОГУ) 4210014 (организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно);
- Общероссийский классификатор форм собственности (ОКФС) — 16 (частная собственность);
- Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ) -12300.

Представительства:

Нет

Филиалы и обособленные подразделения:

-Обособленное подразделение г.Краснодар-КПП 231245001 (350037, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, х Ленина, п/о 37);

-Обособленное подразделение Московская область-КПП 503245001 (143001, Московская обл, Одинцовский р-н, Одинцово г, Чистяковой ул., дом 2, помещение XXXIII, комната 27);

-Обособленное подразделения г. Новороссийск- КПП 231545002 (353991, Краснодарский край, г.о. город Новороссийск, г Новороссийск, тер. Кирилловская промзона, ул 4-я Промышленная, д. 4);

- Обособленное подразделение г.Санкт-Петербург-КПП 780445002 (195067, Санкт-Петербург г, пр-т Непокоренных, д. 63, литер К37, помещ. 33)

-Обособленное подразделение г.Москва-КПП 775145001 (108802, Москва г, км Калужское шоссе 22-й, Дом 10, Помещение 2-20-035)

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2023 году — 7 человек
- в 2024 году — 9 человек
- в 2025 году — 10 человека

Аудиторскую проверку по итогам работы за 2025 г. проводит ООО «Аудиторская компания «Коллеги», член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОРНЗ 11706105958).

1.2. Виды деятельности в 2025 году

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности Общества является Оптовая торговля фруктами и овощами.

Данные виды деятельности осуществляются и применяются для:

Извлечения прибыли

Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности:

- 46.31 Торговля оптовая фруктами и овощами;

- 46.31.11 Торговля оптовая свежим картофелем;

- 46.31.12 Торговля оптовая прочими свежими овощами;

- 46.38.29 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группировки;

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

-52.10 Деятельность по складированию и хранению;

- 52.24 Транспортная обработка грузов;

- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

Общество не имеет лицензии и сертификаты.

1.3. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. равен размеру 100 000 (Сто тысяч) рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества оплачен полностью.

1.4. Органами управления Общества являются

- Общее собрание участников-высший орган управления;

- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором - единоличным исполнительным органом Общества. Генеральный директор Общества подотчетен единственному учредителю.

Генеральный директор Общества избирается решением единственного участника. Срок полномочий Генерального директора устанавливается решением единственного участника, которым избирается Генеральный директор.

Права и обязанности Генерального директора Общества по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и договором, заключаемым с ним Обществом.

Единоличным исполнительным органом ООО «Мегаполис» является генеральный директор Гулуев Мехман Арзулла оглы.

Льготами по налогу на прибыль в 2025 году Общество не пользовалось.

Просроченная задолженность перед федеральным и региональным бюджетом отсутствует.

II. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Учетная политика организации является не исчерпывающей и при внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учета, значительных изменений, может дополняться отдельными приказами по организации с доведением внесенных изменений до налоговых органов.

Бухгалтерский отчет формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством Финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются по фактическим затратам.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Основные принципы формирования Учетной политики:

- способ амортизации основных средств и нематериальных активов - линейный;
- способы оценки производственных запасов, товаров, незавершенного производства и готовой продукции - по фактической себестоимости
- принципы формирования и признания доходов и расходов - по начислению.

Применение ПБУ 23/2011:

Денежными эквивалентами Обществом не признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты, в т.ч. в случае, если договором предусмотрена возможность возврата денежных средств по требованию Общества.

Классификация денежных потоков:

Операционная деятельность

1. Поступления от продажи товаров и предоставления услуг;
2. Денежные поступления от прочей выручки;
3. Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги;
4. Денежные выплаты работникам и от имени работников;

5. Денежные поступления и выплаты страховой компании по страховым премиям, требованиям, аннуитетам и прочим страховым вознаграждениям;
6. Денежные выплаты или возвраты налога на прибыль;
7. Денежные поступления и выплаты по договорам, заключенным в коммерческих или торговых целях;
8. Денежные выплаты по процентам по кредитам.

Инвестиционная деятельность

9. Денежные выплаты для приобретения основных средств, нематериальных и других долгосрочных активов;
10. Денежные поступления от продажи основных средств, нематериальных активов других долгосрочных активов;
11. Денежные авансы и займы, предоставленные другим лицам (кроме авансов и займов, предоставленных финансовыми институтами);
12. Денежные поступления от возврата авансов и займов, предоставленных другим лицам (кроме авансовых платежей и займов финансовых институтов);

Финансовая деятельность

13. Денежные поступления от займов;
14. Денежные выплаты по заемным средствам.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются свернуто с учётом возвратов денежных от поставщиков. Суммы поступлений от продажи продукции товаров, работ, услуг показываются свернуто с учётом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

Потоки денежных средств поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражены в «Отчете о движении денежных средств» без учета НДС.

Бухгалтерская отчетность ООО «Мегаполис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчётности. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность реализации активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Уровень существенности - 5 %.

III. Методы ведения бухгалтерского учета и основные положения учетной политики

Ведение бухгалтерского учета ООО «Мегаполис» осуществляет главный бухгалтер.

Руководитель ООО «Мегаполис» непосредственно организует работу по ведению бухгалтерского учёта.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляются исходя из:

- принципа допущения имущественной обособленности;
- принципа допущения временной определенности: факты хозяйственной деятельности предприятия отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления или выплаты денег.

Основные финансово-производственные показатели деятельности

3.1. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2025 год.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год были использованы формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н (в редакции Приказа № 61н от 19.04.2019г.).

В соответствии с п. 5 Указаний о порядке составления и представления отчетности при отсутствии данных по соответствующим активам, обязательствам, доходам, расходам, хозяйственным операциям, показатели по которым предусмотрены в образцах форм, эти показатели (строки, графы) в формы Общества не включались.

При формировании бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31.12.2025 г. не выявлены обстоятельства, требующие ретроспективного пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г.

3.2. Доходы и расходы от основных видов деятельности

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2024 год	В процентном соотношении к итогу	2025 год	В процентном соотношении к итогу	Отклонения (+,-) 2025г. к 2024г. в %
Предоставление имущества в аренду, субаренду, ответственное хранение	5 800	0,115 %	8 437	0,139 %	+0,021 %
Реализация покупных товаров, ТМЦ	5 021 929	99,885 %	6 060 706	99,861 %	-0,024 %
Итого выручка без НДС (отражено по строке 2110 отчета о финансовых результатах)	5 027 929	100 %	6 069 143	100 %	X
Всего выручка без НДС	5 027 929	100%	6 069 143	100%	X

Виды расходов	2024 год	В процентном соотношении к итогу	2025 год	В процентном соотношении к итогу	Отклонения (+,-) 2025г. к 2024г.
Себестоимость	4 692 215	100%	5 696 690	100%	+1 004 475
Итого расходы (отражено по строке 2120 отчета о финансовых результатах)	4 692 215	100%	5 696 690	100%	+1 004 475

3.3. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Рынок сбыта продукции-Российская Федерация

3.4. Арендованные основные средства

ООО «Мегаполис» арендует у ООО «Элноа» помещения по адресу:

• г. Санкт-Петербург, пр.Непокоренных, дом 63, лит. К37.

Договор №01-01/2020-7 от 01.01.2020 г. — складские помещения — общая площадь составляет 345,2-м2

ООО «Мегаполис» арендовало у «РСУ АДМИРАЛТЕЙСКОГО РАЙОНА ЗАО», а с 01.09.2025 г. арендует у ИП Бунеевой Раисы Федеровны, в связи с переходом права собственности, помещение по адресу:

• г. 190005, Санкт-Петербург г, наб. Обводного канала, дом 139, литера А, помещение 5-Н, офис 400

Договор №11/24 от 01.07.2024 г.-офисное помещение 23-м2-действовал до 30.05.2025 г.

Договор №06/25 от 01.06.2025 - офисное помещение 23-м2.

ООО «Мегаполис» арендует у «ООО "КОМПЛЕКС ПО ПЕРЕРАБОТКЕ СЕЛЬХОЗПРОДУКЦИИ "ДАРЫ КУБАНИ"» помещение» по адресу:

•350037, Краснодарский край, г.о. город Краснодар, х Ленина, п/о 37

Договор №20/10/24 от 01.10.2024 г.-складские помещения-общей площадью -450 м2, пандус к данному помещению площадью 120 м2, прилегающая территория к помещению площадью 420 м2.

Договор №21/10/24 от 01.10.2024 г.-складские помещения-общей площадью -450 м2, пандус к данному помещению площадью 120 м2, прилегающая территория к помещению площадью 420 м2.

ООО «Мегаполис» арендовует у «ООО «Фреш М» помещение» по адресу:

• 353991, Краснодарский край, г.о. город Новороссийск, г Новороссийск, тер. Кирилловская промзона, ул 4-я Промышленная, д. 4

Договор №8 от 19.06.2024 г.- складские помещения-№3 площадью 531,2 м2 и №5 площадью 531,10 м2, -общая площадь составляет-1062,3 м2 действовал до 19.05.2025

Договор №10 от 20.05.2025 г. складские помещения-№3 площадью 531,2 м2 и №5 площадью 531,10 м2, -общая площадь составляет-1062,3 м2

ООО «Мегаполис» арендовало у «ООО «ИП Артамонычев Роман Иванович» помещение по адресу:

143001, Московская обл, Одинцовский р-н, Одинцово г, Чистяковой ул., дом 2, помещение XXXIII, комната 27

Договор №б/н от 06.01.2025 –офисное помещение -9 м2

ООО «Мегаполис» арендует у ООО «АТТ Групп»-помещение по адресу по адресу:

108802, Москва г, км Калужское шоссе 22-й, Дом 10, Помещение 2-20-035

Договор № 2-20/035 от 20.05.2025 г

В соответствии Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:
1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;

2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Организация (арендатор) не признаёт предмет аренды в качестве права пользования активом и не признаёт обязательство по аренде в следующих случаях:
а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

В соответствии с п.42 ФСБУ 25/2018 организация (арендодатель) доходы по операционной аренде признаёт равномерно в течение срока договора.

На основании того, что сроки договоров аренды составляли менее 12 месяцев, компания не признавала предметы аренды в качестве права пользования активом и не признавала обязательства по аренде.

3.5. Основные средства и нематериальные активы

Объекты основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в эксплуатацию не вводились.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

В 2025 г. активы стоимостью не более 100 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию.

Амортизация объекта основных средств, принятого к учету, начисляется с первого месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в состав основных средств.

На 31.12.2025 г. на балансе общества числятся основное средство- Сейф в размере 113 тыс.руб.

В 2025 году Обществом не приобреталось производственное оборудование:

Лизинговых операций в 2025 г. Общество не осуществляло.

Незавершенные объекты строительства на конец года отсутствуют.

Общество не осуществляет деятельность, связанную с добычей и разведкой месторождений полезных ископаемых.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н. Способ перехода на ФСБУ 14/2022 альтернативный. Организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному (п.53 ФСБУ 14/2022).

Для целей бухгалтерского учета, согласно условиям, п.4 ФСБУ 14/2022, объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- не имеет материально – вещественной формы;

- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;

- предназначен для использования организацией в течении периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- способен приносить организации экономические выгоды;

- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них;

Лимит нематериальных активов составляет не ниже 100 тысяч рублей за единицу. Затраты, связанные с формированием НМА ниже лимита, признаются в расходах того периода, когда завершены капитальные вложения в них. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется на забалансовом счете.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из:

- срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;

- срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;

- ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;

- ожидаемого морального устаревания;

- срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан.

Начислении амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с даты его признания в бухгалтерском учете. Прекращается начисление амортизации с момента списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Ликвидационная стоимость объектов НМА считается в соответствии с п.35, 36 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Сумма амортизации объекта нематериальных активов за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Организация проверяет НМА на обесценение в соответствии с п.43 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

В соответствии с п.53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» корректировка балансовой стоимости нематериальных активов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не требуется.

3.6. Результаты исследований и разработок

Обществом не проводится научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

3.7. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Учет запасов ведется Обществом в соответствии Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:
а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы».

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.
При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается следующим способом:
- по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

В соответствии с приказом № 1 от 29 декабря 2025 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация всех активов и обязательств ООО «Мегаполис».

Расхождения с данными бухгалтерского учета признаны в пределах несущественного уровня.

Результаты проведения инвентаризации признаны удовлетворительными.

На конец отчетного периода (31.12.2025) остатки МПЗ составляют 470 395 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
1	Сырье, материалы, другие аналогичные ценности	-	-	-
2	Товары для перепродажи	1 038 864	470 395	568 468
Итого		1 038 864	470 395	568 468

3.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с контрагентами Общество производит денежными средствами по безналичному расчету.

Аналитический учет по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» ведется по каждому отдельному контрагенту, в разрезе договоров и спецификаций к договору (контракту).

Аналитический учет по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» ведется по каждому отдельному контрагенту в разрезе договоров и спецификаций к договору (контракту).

ООО «Мегаполис» зачитывает полученные авансы пропорционально объёму отгрузки в соответствии с условиями Договора и спецификаций к договору (контракту).

Раскрытие дебиторской задолженности

Раскрытие строк дебиторской задолженности в сравнении с предыдущим периодом (расшифровка строк баланса):

Показатели	2024 год	2025 год	Отклонение тыс. руб.
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев) строка 1230 бухгалтерского баланса	299 983	649 110	+349 127
В том числе:			
Поставщики и подрядчики (за вычетом НДС по предоплатам)	233 081	92 242	-140 839
Покупатели и заказчики	34 418	498 874	+ 464 456
Прочая	42 482	57 994	+15 512
Резерв по сомнительным долгам	-	-	-

Раскрытие кредиторской задолженности

Раскрытие строк кредиторской задолженности в сравнении с предыдущим периодом (расшифровка бухгалтерского баланса):

Показатели	2024 год	2025 год	Отклонение тыс. руб.
Кредиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев) строка 1520 бухгалтерского баланса	847 696	276 717	-570 979
В том числе:			
Поставщики и подрядчики (за вычетом НДС по предоплатам)	842 006	270 808	-571 198
Покупатели и заказчики	2	636	+636
Задолженность перед персоналом организации	-	-	-
Задолженность по уплате страховых взносов и налогов с ФОТ	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5 688	5 114	+574
Прочая	(0)	(158)	+158

3.9. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126Н.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет депозиты.

Операций с ценными бумагами Общество не осуществляло.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

4.0. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению линейным способом в течение периодов, к которым они относятся.

Активы и обязательства делятся в балансе на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от срока обращения (погашения).

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты. Сальдо на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. нет.

Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Баланса. Сальдо на 31.12.2025 г. 14 тыс. руб., сальдо на 31.12.2024г. 25 тыс. руб.

4.1. Кредиты и займы

Учет и раскрытие информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

На 31.12.2025 г. Общество имеет задолженность по долговым обязательствам в размере 796 922 тыс. руб.

На 31.12.2024 г. Общество имело задолженность по долговым обязательствам в размере 525 112 тыс. руб.

4.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли:

Показатели	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Чистая прибыль (убыток) Строка 2400 отчета о финансовых результатах)	32 234	34 656	47 049
Расходы:			
На создание резерва (строка 2461 Отчета о прибылях и убытках)	0	0	0
Иные выплаты по решению Участников (строка 2520 отчета о прибылях и убытках)	0	0	0
Нераспределенная прибыль (строка 1370 бухгалтерского баланса)	76 195	110 851	158 000

Дивиденды за 2024 году и 2025 г. не выплачивались.

4.3. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с декларацией по налогу на прибыль за 2025 год получена прибыль в размере 63 616 тыс. руб. Налог на прибыль составил 15 904 тыс. руб. (строка 180 листа 02 декларации по налогу на прибыль), в том числе:

- 5 089 тыс. руб. в Федеральный бюджет РФ;
- 10 814 тыс. руб. в бюджет субъекта РФ.

В соответствии с декларацией по налогу на прибыль за 2024 год получена прибыль в размере 39 678 тыс. руб. Налог на прибыль составил 7 935 тыс. руб. (строка 180 листа 02 декларации по налогу на прибыль).

Текущий налог на прибыль отражен по строке 2411 Отчета о финансовых результатах за 2025 г.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п.22 ПБУ 18/02).

4.4. Движение денежных средств

В «Отчете о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» указаны банковские депозиты, а также выданные займы.

Потоки денежных средств поступлений от покупателей и заказчиков, поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации, возмещения из нее отражены без учета НДС.

Оплата НДФЛ, платежей на обязательное социальное страхование включены в строку 4129 Отчета «Прочие платежи». Оплата НДС в 2025 году отражена по строке 4129 Отчета «Прочие платежи». Налог на прибыль в 2025 отражена по строке 4129 Отчета «Прочие платежи»

Наименование статей	2024 год	2025 год
НДФЛ	455	905
Страховые взносы	957	2 101
НДС	19 886	24 453
Налог на прибыль	2 440	1 410

5. Условные факты хозяйственной жизни

5.1. Оценочные обязательства по судебным спорам

По состоянию на 31.12.2025г. и на 31.12.2024г. Общество не являлось ответчиком в арбитражных процессах, не получало поручительств от третьих лиц.

5.2. Оценочное обязательство по отпускам

В соответствии с учетной политикой, ПБУ 8/2010 в 2025 году по состоянию на 31.12.2025 г. оценочное обязательство по отпускам равно 0,00 руб. Работники организации направляются в ежегодные оплачиваемые отпуска своевременно, в соответствии с требованием ТК РФ и производится авансирование отпуска. Неиспользованных дней отпуска на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. нет.

5.3. Оценочные резервы

Общество создает резерв по сомнительным долгам в соответствии с учетной политикой, Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации». Резервы в 2024 г. и 2025 г. не создавались. Отсутствует условия создания, а именно отсутствует просроченная дебиторская задолженность.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитывались следующие обстоятельства:

- невозможность удержания из имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ и/или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- наличие встречных долговых обязательств.

Величина резерва рассматривается отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

5.4. Иные оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В течение 2025г. у Общества отсутствовали иные факты хозяйственной жизни с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, такие как сомнения в исполнении обязанностей, явившихся следствием прошлых событий хозяйственной жизни.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

В течение 2025 г. у Общества отсутствовали факты хозяйственной жизни с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, такие как сомнения в исполнении обязанностей, явившихся следствием прошлых событий хозяйственной жизни.

6. События после отчетной даты

6.1. События, возникшие после отчетной даты

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г. у Организации отсутствовали сведения о событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность.

В том числе Организация:

- Не принимала решения о реорганизации;
- Не приобретала предприятия как имущественного комплекса;
- Не проводила и не планировала реконструкцию;
- Не принимала решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
- Не проводила крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- Не претерпевала пожар, аварию, стихийное бедствие и не находилось в иной чрезвычайной ситуации, в результате которой была бы уничтожена значительная часть ее активов;
- Не планировала и не предвидела прекращения на отчетную дату существенной части основной деятельности;
- После отчетной даты не проводила существенного снижения стоимости основных средств;
- Не несла убытки и не имела прибыли в следствие непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты;
- Не являлась стороной в действиях органов государственной власти (национализация и т.п.).

6.2. События, существовавшие на отчетную дату

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г. у Организации отсутствовали сведения о событиях, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность.

В том числе отсутствовали следующие события:

- объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства;
- произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату;
- получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающая устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации;
- продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован;
- объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате;
- обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом «Доход по стоимости работ по мере их готовности», был необоснован;
- получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры;
- обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.

7. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

7.1. Связанными сторонами и бенефициарными владельцами ООО «Мегаполис» в 2024г. и 2025г. являлись:

- Гулуев Мехман Арзулла оглы с 12.02.2021г. владеет 100% уставного капитала

В 2024 г. Гулуеву Мехман Арзулла оглы в ООО «Мегаполис» дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Гулуев Мехман Арзулла оглы является Генеральным директором ООО «Мегаполис» с 12.02.2021 г.

Гулуеву Мехману Арзулла оглы в 2024 году выплачена заработная плата в размере 630,70 тыс.руб. Заработная плата, согласно заявления сотрудника, перечислялась на банковский счет в ПАО Сбербанк. Командировачных расходов не было.

Расходы на уплату страховых взносов, с фонда заработной платы, выплаченной в 2024 году, составили 218,93 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженности по перечислению заработной платы Гулуеву Мехману Арзулла оглы нет.

- Гулуев Мехман Арзулла оглы 01.01.2025 г. владеет 100% уставного капитала

В 2025 г. Гулуеву Мехман Арзулла оглы в ООО «Мегаполис» дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Гулуев Мехман Арзулла оглы является Генеральным директором ООО «Мегаполис»

Гулуеву Мехману Арзулла оглы в 2025 году выплачена заработная плата в размере 1227,80 тыс.руб. Заработная плата, согласно заявления сотрудника, перечислялась на банковский счет в ПАО Сбербанк. Командировачных расходов не было.

Расходы на уплату страховыъ взносов, с фонда заработной платы, выплаченной в 2025 году, составили 424,50 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. задолженности по перечислению заработной платы Гулуеву Мехману Арзулла оглы нет.

С 27.02.2021г. вступил в силу Приказ Минфина России от 27.11.2020г. № 287н «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учёту», а именно в ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». Согласно п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном настоящим Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обусловливают указанные потери и (или) урон.

Иных операций со связанными сторонами и бенефициарными владельцами в 2024 г. и 2025 г. не было.

8. Государственная помощь

В 2024г. и 2025г. государственная помощь Обществу не предоставлялась.

9. Товарообменные операции

В 2024г. и 2025г. товарообменные операции Обществом не осуществлялись.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за 2025 годом.

У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

X. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

XI. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в отчетности за 2025 год

Финансовый риск

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают финансовые риски.

Рост инфляции в РФ, и как следствие — рост цен на ТМЦ и услуги, при завышенных требованиях поставщиков по размерам авансовых платежей и по срокам поставок.

Руководство компании осуществляет четкую политику введения операций с партнерами и клиентами, тщательно изучает и проводит мониторинг.

Валютный риск

Финансовые вложения в иностранную валюту, получение займов, кредитов в валюте Организацией не производятся.

Ценовой риск

Организация постоянно отслеживает задолженность по оплате товаров, услуг.

Осуществляется контроль над снижением намеченных объемов производства и реализации продукции, вследствие отсутствия необходимого материала, простоя оборудования, потерь рабочего времени.

Процентный, кредитный (заёмный) риск

Объемы сомнительной задолженности, соблюдение договорных обязательств регулярно анализируются, принимаются меры к погашению задолженности.

Налоговый риск

Организация анализирует темпы роста расходов над темпами роста доходов. Отслеживает налоговую нагрузку.

Правовой риск

Внутренние документы Организации соответствуют законодательству РФ. Правовая работа в организации организована.

Социальный риск

Дефицит трудовых ресурсов, отвечающих соответствующим требованиям по квалификации рабочих профессий для производства.

Неполное соответствие квалификации приходящих кадров требованиям производства, при завышенных требованиях по уровню оплаты труда.

Прочие риски

В связи со сложившейся мировой обстановкой прогнозировать состояние рынка и, соответственно, поступления от Заказчиков очень сложно и неоднозначно, но ожидается исполнение оплат, и ведутся переговоры с руководством всех организаций-Заказчиков.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

XII. Прочая существенная информация.

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

На 31.12.2025г. Общество не имеет выданных гарантий и поручительств.

В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Операции, подлежащие контролю в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем", в отчетном периоде не производились.

Просроченной задолженности по выплате заработной платы нет.

Организация не является участником совместной деятельности.

Операций с участием векселей, облигаций, ценных бумаг и иных видов инвестиционных сделок не велось.

Раскрытие информации по отдельным статьям баланса содержится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор  /Гулуев М.А./

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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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		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.	113	(2)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	113	(8)
	За 2024 г.	-	-	113	-	-	(2)	-	-	-	-	-	113	(2)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	113	(2)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	113	(8)
	За 2024 г.	-	-	113	-	-	(2)	-	-	-	-	-	113	(2)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	105	111	-
в том числе: Офисное оборудование	105	111	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	113	-	-	(113)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	113	-	-	(113)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 038 864	-	5 343 672	(5 912 140)	-	-	X	X	470 395	-
	За 2024 г.	529 733	-	5 429 538	(4 920 408)	-	-	X	X	1 038 864	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	206	(206)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	430	(430)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	993 995	-	5 222 972	(5 763 142)	-	-	-	-	453 825	-
	За 2024 г.	477 224	-	5 211 603	(4 694 832)	-	-	-	-	993 995	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	44 869	-	120 494	(148 793)	-	-	-	-	16 571	-
	За 2024 г.	52 509	-	217 505	(225 145)	-	-	-	-	44 869	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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.	31 000	-	-	31 000	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31 000	-	-	31 000	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	299 983	-	600 870	-	(251 743)	-	-	-	649 110	-
	За 2024 г.	246 650	-	246 676	-	(193 343)	-	-	-	299 983	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	223 081	-	89 278	-	(220 117)	-	-	-	92 242	-
	За 2024 г.	88 747	-	213 511	-	(79 177)	-	-	-	223 081	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 419	-	496 081	-	(31 625)	-	-	-	498 874	-
	За 2024 г.	90 864	-	33 165	-	(89 610)	-	-	-	34 419	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 270	-	-	-	(5 270)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	41 608	-	11 041	-	-	-	-	-	52 649	-
	За 2024 г.	59 316	-	-	-	(17 708)	-	-	-	41 608	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	875	-	823	-	-	-	-	-	1 698	-
	За 2024 г.	2 452	-	-	-	(1 577)	-	-	-	875	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	3 647	-	-	-	-	-	3 647	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	299 983	-	600 870	-	(251 743)	-	-	X	649 110	-
	За 2024 г.	246 650	-	246 676	-	(193 343)	-	-	X	299 983	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	105 120	244 645	-	-	-	-	349 765
	За 2024 г.	260 620	94 500	-	(250 000)	-	-	105 120
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	250 000	-	-	(250 000)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	105 120	244 645	-	-	-	-	349 765
	За 2024 г.	10 620	94 500	-	-	-	-	105 120
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 267 688	291 713	93	(835 621)	-	-	723 873
	За 2024 г.	548 075	1 256 930	-	(537 317)	-	-	1 267 688
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	842 006	263 149	-	(834 347)	-	-	270 808
	За 2024 г.	437 784	839 272	-	(435 050)	-	-	842 006
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2	636	-	(2)	-	-	636
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	144	-	-	-	-	144
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	(79)	93	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	400 000	-	-	-	-	-	400 000
	За 2024 г.	-	400 000	-	-	-	-	400 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	19 992	27 764	-	(599)	-	-	47 157
	За 2024 г.	5 107	17 152	-	(2 267)	-	-	19 992
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 297	-	-	(371)	-	-	4 926
	За 2024 г.	5 184	114	-	-	-	-	5 297
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	302	-	-	(302)	-	-	-
	За 2024 г.	-	302	-	-	-	-	302
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	88	100	-	-	-	-	188
	За 2024 г.	-	88	-	-	-	-	88
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 372 808	536 358	93	(835 621)	-	X	1 073 638
	За 2024 г.	808 695	1 351 430	-	(787 317)	-	X	1 372 808

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	5 696 899	4 692 645
Затраты на оплату труда	6 964	3 501
Отчисления на социальные нужды	2 101	1 053
Амортизация	6	2
Прочие затраты	206 363	256 752
Итого по элементам	5 912 333	4 953 953
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	28 298	7 640
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 940 631	4 961 593

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.	-	-	-	-