Акционерное общество «Новая Голландия»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

Оглавление

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятель ности 3
2. Основные положения учетной политики 6
3. Нематериальные активы и расходы на НИОКР 12
4. Основные средства, инвестиционная недвижимость и активы в форме права пользования 17
5. Финансовые вложения 24
6. Запасы 26
7. Дебиторская задолженность 28
8. Обязательства.....31
9. Обеспечение обязательств..... 33
10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 33
11. Прочие доходы и расходы 34
12. Учет государственной помощи 36
13. Информация по прекращаемой деятельности 37
14. Информация по сегментам 37
15. Налоги и налогообложение..... 38
16. Условные факты хозяйственной деятельности 38
17. Информация о связанных сторонах 40
18. События после отчетной даты 40

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

1.1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Новая Голландия».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Новая Голландия».

Юридический адрес: 187420, Ленинградская обл., м.р-н Волховский, г.п.Сясьстройское, Тепличный комплекс тер., строение 1, корпус 6, офис 1.
Почтовый адрес: 187420, Ленинградская обл., м.р-н Волховский, г.п.Сясьстройское, Тепличный комплекс тер., строение 1, корпус 6, офис 1.
Телефон 8(812) 677-17-70

ИНН/КПП 4702013784/470201001
ОГРН организации 1094702000942
Общество зарегистрировано 17.09.2009г. МИФНС № 5 по Ленинградской области, № свидетельства о регистрации 47, № 002796086

Уставный капитал организации составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей и состоит из 10 000 штук обыкновенных именных акций. Уставный капитал АО «Новая Голландия» оплачен полностью.
Акционеры Общества:
- Петров Антон Геннадьевич 60 процентов Уставного капитала;
- Антипов Алексей Константинович 25 процентов Уставного капитала;
- Разумов Андрей Геннадьевич 10 процентов Уставного капитала;
- Феликсов Алексей Владимирович 5 процентов Уставного капитала.

Держатель реестра акционеров АО "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т." ИНН 7726030449

Виды деятельности (ОКВЭД) Общества:

- Выращивание однолетних культур (01.1);
- Цветоводство (01.19.2);
- Выращивание многолетних культур (01.2);
- Торговля розничная прочими товарами в специализированных магазинах (47.7);
- Торговля оптовая прочими бытовыми товарами (46.49);
- Торговля оптовая цветами и растениями (46.22);
- Торговля оптовая химическими продуктами (46.75);
- Торговля оптовая прочими промежуточными продуктам (46.76);
- Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (49.4);
- Прочее.

Основной вид деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «Новая Голландия», цветоводство.
АО «Новая Голландия» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 184 (Сто восемьдесят

четыре) человека.

Обособленные подразделения:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Примечание
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	603057 г. Нижний Новгород ул. Бекетова, д.3А	Закрыто 26.08.2025г.
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	350901, г. Краснодар, ул. им. 40-летия Победы,129/1	Закрыто 26.08.2025г.
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	192241 г. Санкт-Петербург, Южное ш, д.37, к.1, литера Б	Закрыто 26.08.2025г.
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	196247 г. Санкт-Петербург пл.Конституции,3, корп.2, литА, пом.69Н	
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	125438 г. Москва, Пакгаузное шоссе, дом 15	Закрыто 26.08.2025г.

Обособленные подразделения не имеют отдельного расчетного счета и не выделены на отдельный баланс.

Лицензии:

Лицензия Северо-Западного управления Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору №ВХ-20 005181 от 11.05.2021 –Эксплуатация взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.

Товарные знаки:

- Новая Голландия - № 644325 с 06.02.2018 до 14.06.2026;
- Розы вместо слов - № 554848 с 16.10.2015 по 21.07.2024;
- № 435460 с 19.04.2011 по 20.05.2030.

Органами управления АО «Новая Голландия» являются:
- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 11.1 Устава АО «Новая Голландия» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 11.1.1 Устава АО «Новая Голландия».

Состав совета директоров:

Антипов Алексей Константинович	Председатель совета директоров
Петров Антон Геннадьевич	Член совета директоров
Разумов Андрей Геннадьевич	Член совета директоров
Семин Ярослав Борисович	Член совета директоров
Феликсов Алексей Владимирович	Член совета директоров

Руководитель – генеральный директор:
- Разумов Андрей Геннадьевич с 01.09.2025г. по настоящее время;
- Петросьянц Софья Борисовна с 02.06.2025г. по 31.08.2025г.;
- Демидова Светлана Викторовна с 30.09.2024г. по 01.06.2025г.

Главный бухгалтер - Князева Светлана Сергеевна с 25.04.2016г.

Бенефициары:
-Антипов Алексей Константинович;
- Петров Антон Геннадьевич;
- Разумов Андрей Геннадьевич;
- Феликсов Алексей Владимирович.

Конечный бенефициар:
- Петров Антон Геннадьевич 60 процентов Уставного капитала;
- Антипов Алексей Константинович 25 процентов Уставного капитала, Председатель Совета директоров

Лица, отвечающие за корпоративное управление:
- Председатель Совета Директоров – Антипов Алексей Константинович
- Генеральный директор – Разумов Андрей Геннадьевич

Контроль финансовой деятельности Общества:

В соответствии с Уставом АО «Новая Голландия» для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности Общества, а также для проверки состояния текущих дел Общества обязано, по решению общего собрания акционеров Общества, ежегодно привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом или его участниками, лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества.

1.2. Чистые активы
Чистые активы предприятия в динамике:

- Величина чистых активов составляет 2025г. – 1 832 918 тыс. руб.
- Величина чистых активов составляет 2024г. – 2 427 156 тыс. руб.
- Величина чистых активов составляет 2023г. – 1 624 620 тыс. руб.

1.3. Корпоративное поведение

В 2025 году организация соблюдала нормы корпоративного поведения, установленные правилами внутреннего трудового распорядка и приказами.

1.4. Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности

Аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2024 год проведен ООО «МОЙ АУДИТ», за 2025 аудитор ООО «МОЙ АУДИТ».

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика по бухгалтерскому учету АО «Новая Голландия» утверждена приказом директора №1/УП от 27.12.2024г. Учетная политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.
Изменения учетной политики связаны с возникновением обстоятельств, указанных в п. 10 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», в том числе со вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Бухгалтерская отчетность АО «Новая Голландия» сформирована в соответствии с действующими в РФ положениями по бухгалтерскому учету (далее - ПБУ), а также Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету (далее – ФСБУ), в частности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023, Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», другими нормативными документами, определяющими порядок организации и ведения бухгалтерского учета. Все суммы в бухгалтерской отчетности представлены в тыс. руб.

Бухгалтерский учет Общества за 2025 год велся на основе следующих основных допущений:

- допущение имущественной обособленности;
- допущение непрерывной деятельности;
- допущение последовательности применения учетной политики;
- допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Показатели отдельных видов активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существенен для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности заинтересованными пользователями.

Критерием существенности является величина 10 процентов и более от показателя статьи отчетности.

Отчетность сформирована с соблюдением принципа нейтральности, когда исключено одностороннее удовлетворении интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.
Курсы валют к рублю РФ, установленные ЦБ России на 31.12.2025 составляют 1 доллар США – 78,2267 рублей, 1 евро – 92,0938 рублей.

2.1. Доходы организации

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по видам деятельности от:

- реализации готовой продукции;
- реализации товаров для перепродажи;
- реализации услуг по доставке покупателям.

Остальные доходы являются прочими.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором предприятие осуществило реализацию, независимо от фактического поступления средств в оплату за отгруженную продукцию.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации.

Доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В частности, организацией показываются свернуто: прочие доходы от переоценки объектов основных средств и связанные с этим прочие расходы.

Выручка для целей бухгалтерского учета, определяется по методу начисления, то есть по отгрузке товаров и переходу права собственности, и отражается в отчетности за минусом НДС.

2.2. Расходы организации

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Учет расходов предприятия по обычным видам деятельности ведется с использованием счета 20 «Основное производство»; 25 «Общепроизводственные расходы»; 44 «Расходы на продажу»; Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26.

Аналитически учет по счетам ведется по статьям расходов.

Коммерческие расходы учитываются на счете 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность», принимаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место, и списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Управленческие расходы учитываются на счете 26.01 «Общехозяйственные расходы (по деятельности, не облагаемой ЕНВД)» и относятся напрямую в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» того отчетного периода, в котором они возникли (Директ - Костинг).

Учет затрат на производство продукции вспомогательным подразделением ведется на счете 23 «Вспомогательное производство». Ежемесячно расходы, учитываемые на счете 23 «Вспомогательное производство» списываются в дебет счета 10.09 в разрезе номенклатуры продукции, выпускаемой данным подразделением пропорционально выпуску этой продукции.

Затраты Общества, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются как расходы будущих периодов. Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом МФ от 30.05.2022 № 86н (далее по тексту ФСБУ 14/2022) в части, не противоречащей Закону о бухгалтерском учете. Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» альтернативно (п. 53 ФСБУ 14/2022).

В состав нематериальных активов включаются объекты, отвечающие требованиям п. 4 ФСБУ 14/2022. Организация не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 70 000,00 руб. (п.7 ФСБУ 14/2022).

Организация классифицирует НМА по следующим видам и группам:

- Селекционные достижения;
- Компьютерные программы;
- Средства индивидуализации.

После признания объекты нематериальных активов по всем видам и группам оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 15, 16 ФСБУ 14/2022). Переоценка нематериальных активов не производится.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из:

- срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды (п. 31 ФСБУ 14/2022).

Амортизация по всем видам и группам нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания НМА (п.38 /ФСБУ 14/2022). Организация начисляет амортизацию нематериальных активов ежемесячно (п.37 ФСБУ 14/2022).

Срок полезного использования объектов НМА корректируется, если продолжительность периода, в течение которого организация предполагает продолжать использовать актив, отличается не менее чем на 10% от величины оставшегося срока полезного использования. Такое изменение признается организацией существенным (п. 42 ФСБУ 14/2022).

Проверка на обесценение нематериальных активов не производится.

2.5. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 40 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, машины, вычислительная техника, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации деятельности Общества, либо для управленческих нужд АО «Новая Голландия» и способные приносить экономические выгоды.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по переоцененной стоимости.

Переоценка основных средств проводится с периодичностью раз в три года на конец отчетного периода. Переоценка основных средств проводится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации таким образом, чтобы балансовая стоимость объекта основных средств после переоценки равнялась его справедливой стоимости.

Срок полезного использования устанавливается организацией самостоятельно на основании рекомендаций специалистов технических подразделений. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

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 50 процентов первоначальной стоимости основного средства. Затраты на проведение текущего ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Начисление амортизации по всем амортизационным группам основных средств проводится линейным методом.

Организация применяет следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Элементы амортизации объекта основных средств проверяются на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 30% процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 30% процентов.

По результатам проверки при необходимости принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации (п. 37 ФСБУ 6/2020).

2.6. Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по всем договорам, кроме:

- лизинговых;
- договоров, по которым предполагается субаренда.

Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

Для договоров, по предметам аренды которых признается ППА, его фактическая стоимость определяется без включения:

- затрат в связи с поступлением предмета аренды и доведением до готовности (признаются в расходах в периоде их понесения);
- оценочного обязательства на демонтаж.

Для договоров, по предметам аренды которых признается ППА, оценка обязательства по аренде производится по номинальной стоимости арендных платежей на дату оценки (без дисконтирования).

Способ амортизации ППА по арендным договорам, по которым признается право пользования, — линейный.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом МФ РФ от 15.11.2019 г. №180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по методу ФИФО. Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости.

Организация создает резерв под обесценение запасов на отчетную дату при выявлении признаков обесценения запасов, такие как моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта.

На каждую отчетную дату запасы отражаются по наименьшей из величин:

- фактической себестоимости;
- чистой стоимости продажи ЧСП (п. 28 ФСБУ 5/2019).

2.8. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» 3/2006, утвержденным Приказом МФ РФ от 27.11.2006г. №154н.

Организация производит перерасчет стоимости денежных знаков в кассе и средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, краткосрочных ценных бумаг, средств в расчетах, остатков средств целевого финансирования, выраженной в иностранной валюте в рубли на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.
Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Задолженность покупателей и заказчиков
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «Новая Голландия» и покупателями и заказчиками.
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.
Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

2.10. Инвентаризация имущества и обязательств
Инвентаризация проводится Обществом на основании приказа Генерального директора в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и требованиями статьи 11 Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
Ежегодная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится на основании приказа Генерального директора в период с 1 октября отчетного года по 31 декабря отчетного года.
Инвентаризация активов проводится:
- Основных средств – один раз в 2 года;
- Нематериальных активов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- Финансовых вложений – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- Материально-производственных активов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- Денежных средств, хранящихся на расчетных счетах и других счетах банков – постоянно путем сверки остатков сумм, числящихся по счетам на основании данных бухгалтерского учета с данными выписок банков.

Помимо сроков, установленных для проведения инвентаризации отдельных видов имущества и обязательств в соответствии с настоящей Учетной политикой, обязательное проведение инвентаризации осуществляется:
- при передаче имущества в аренду, выкупе и продаже;
- при смене материально ответственных лиц (на день приемки-передачи дел);
- при установлении фактов хищения и злоупотреблений, а также порчи имущества;
- в случае стихийных бедствий, пожара, аварий или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условия.

2.11. Оценочные обязательства
В Организации создан резерв для ликвидации чрезвычайных ситуаций.
Также Организация создает резерв на оплату предстоящих отпусков. Резерв на оплату отпусков формируется исходя из оценочных значений по состоянию на конец каждого месяца.
Величина оценочного обязательства определяется расчетным путем, по каждому сотруднику персонифицировано, исходя из данных о количестве неиспользованных дней

отпуска за прошлые периоды и среднего дневного заработка по всем сотрудникам на эту дату.

2.12. Займы и кредиты

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той части, которая подлежит включению в инвестиционный актив.

3. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Нематериальные активы (строка 1110 Баланса) на 31.12.2025 – 326 437 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 338 729 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 257 578 тыс. руб.

Расшифровка первоначальной стоимости и суммы начисленной амортизации нематериальных активов (тыс.руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость		Начисленная амортизация		Остаточная стоимость	
	2 024	2 025	2 024	2 025	2 024	2 025
Веб сайт	77	77	77	77	0	0
Селекционные достижения	110629	110629	12292	24584	98337	86045
Товарный знак "Новая Голландия"	449	449	449	449	0	0
Всего	111 155	111 155	12818	25 110	98337	86 045

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицирова			
		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.	111 155	(12 818)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	111 155	(25 110)
	За 2024 г.	111 155	(526)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	111 155	(12 818)
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	77	(77)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	(77)
	За 2024 г.	77	(77)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77	(77)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	111 078	(12 741)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	111 078	(25 033)
	За 2024 г.	111 078	(449)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	111 078	(12 741)
из них исключительные права	За 2025 г.	111 078	(12 741)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	111 078	(25 033)
	За 2024 г.	111 078	(449)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	111 078	(12 741)

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 -	За 2025 г.	110 629	(12 292)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	110 629	(24 584)
	За 2024 г.	110 629	-	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	110 629	(12 292)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места	За 2025 г.	110 629	(12 292)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	110 629	(24 584)
	За 2024 г.	110 629	-	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	110 629	(12 292)
из них исключительные права	За 2025 г.	110 629	(12 292)	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	110 629	(24 584)
	За 2024 г.	110 629	-	-	-	-	(12 292)	-	-	-	-	-	110 629	(12 292)

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	110 629	110 629	-
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	110 629	110 629	-
из них созданные организацией	110 629	110 629	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	526	526	526
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	77	77	77
из них созданные организацией	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	449	449	449
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	240 392	-	-	-	-	-	240 392	-
	За 2024 г.	146 949	-	93 443	-	-	-	240 392	-
в том числе:									
Создание новых сортов	За 2025 г.	240 392	-	-	-	-	-	240 392	-
	За 2024 г.	146 949	-	93 443	-	-	-	240 392	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства, инвестиционная недвижимость и активы в форме права пользования

Основные средства (строка 1150 Баланса) на 31.12.2025 - 2 624 987 тыс. руб.; на 31.12.2024 - 2 968 855 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 2 264 340 тыс. руб.

В 2025 приобретены основные средства на сумму 7 552 тыс. руб.
Увеличение стоимости основных средств в результате модернизации – 67 955 тыс.руб.
Увеличение стоимости ППА – 4 279 тыс.руб.
Списано с баланса основных средств на сумму 8 419 тыс.руб.
Списано с баланса основных средств (машины и оборудование) в связи с закрытием обособленных подразделений и нецелесообразностью дальнейшего использования данных основных средств на сумму 1 558 тыс.руб.
Списано с баланса арендованное имущество в связи с досрочным расторжением договора аренды 11 596 тыс.руб.

Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.
На балансе в составе основных средств числятся земельные участки и внешнее благоустройство территории, стоимость которых не погашается.

Изменение стоимости основных средств:	2025 год, тыс.руб.
Стоимость основных средств на начало отчетного года	**2 968 855**
Увеличение стоимости основных средств, всего	**79 786**
В том числе за счет:	
- Поступило новых объектов	7 552
- Модернизация	67 955
- Переоценка	-
- Увеличение стоимости ППА	4 279
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	**(21 641)**
в том числе за счет:	
- Списание основных средств по причине износа	(9 977)

- Списание стоимости арендованного имущества в связи с досрочным расторжением договора аренды	(11 596)
- Досрочное расторжение договора аренды (списание ППА)	(68)
- Переоценка	-
Начисление амортизации за период	(197 728)
Списание начисленной амортизации по выбывшим объектам (+)	20 951
Обесценение основных средств (-)	(487 463)
Изменение суммы амортизации в связи с переоценкой (-)	-
Изменение (снижение) по счету 08 за период (+)	262 227
Всего по строке 1150 Баланса	2 624 987

Расшифровка строки 1150:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Основные средства (01 счет)	7 019 552
Амортизация ОС (02 счет)	(4 656 872)
Вложения во внеоборотные активы (08 счет)	262 307
Итого	2 624 987

Расшифровка первоначальной стоимости и суммы начисленной амортизации по группам основных средств (тыс.руб.):

	Стоимость		Амортизация		Остаточная стоимость		Ликвидационная стоимость	
Наименование ОС	на 01.01.2025	на 31.12.2025	на 01.01.2025	на 31.12.2025	на 01.01.2025	на 31.12.2025	на 01.01.2025	на 31.12.2025
Здания	4 357 292	4 358 525	2 341 815	2 883 348	2 015 477	1 475 177	1 303 310	1 303 310
Сооружения	909 837	909 837	811 550	842 190	98 287	67 647	43 583	43 583
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 305 606	1 376 476	665 884	734 877	639 722	641 599	259 788	259 788
Офисное оборудование	733	1 236	522	619	211	617	8	8
Транспортные средства	12 177	12 816	9 880	10 620	2 298	2 195	225	225
Производственный и хозяйственный инвентарь	25 914	26 619	24 418	24 551	1 496	2 068	864	864
Многолетние насаждения	326 775	318 355	129 174	158 098	197 601	160 257	0	0
Земельные участки	13 070	13 070		1 963	13 070	11 107	0	0
Арендованные основные средства	10 003	2 618	9 389	607	614	2 011		

Итого	6 961 407	7 019 552	3 992 632	4 656 873	2 968 775	2 362 679	1 607 778	1 607 778

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

На 31.12.2025 была проведена проверка на обесценение недвижимого имущества независимым оценщиком ООО "ФТТ Групп" (отчет независимого оценщика ООО "ФТТ Групп" №20260219/О от 10.03.2026г.).

По результатам проверки в учете отражен убыток от обесценения:

Д 83.01.1 К 02.04 - 485 088 001,29 руб. Убыток от обесценения по объектам, дооценка которых ранее была отнесена на счет 83.01.1;

Д 91.02.1 К 02.04 2 375 491,58 руб. Убыток от обесценения по объектам, которые ранее не дооценивались.

Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Баланса) на 31.12.2025 – 1 930 257 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 2 415 467 тыс. руб.

Результат от обесценения объектов недвижимого имущества составляет 485 088 тыс.руб.

Изменение по строке "Переоценка внеобортных активов"	2025 год, тыс.руб.
На начало отчетного года	**2 415 467**
Увеличение, всего	**0**
В том числе за счет:	
Дооценки первоначальной стоимости (счет 01)	0
Списанию сумм амортизации в связи с уценкой (счет 02)	0
Уменьшение, всего	**(485 210)**
в том числе за счет:	
Списание ранее недооцененных активов (счет 84.01)	(122)
Убыток от обесценения (счет 02.04)	(485 088)
Всего по строке 1340 Баланса	**1 930 257**

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицирова			
		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.	6 951 404	(3 983 243)	75 507	(9 977)	9 793	(195 353)	(487 463)	-	-	-	-	7 016 934	(4 656 266)
	За 2024 г.	5 151 725	(2 914 303)	76 880	(9 008)	7 773	(128 727)	-	1 731 807	(947 986)	-	-	6 951 404	(3 983 243)
в том числе:														
Сооружения	За 2025 г.	909 837	(811 550)	-	-	-	(7 973)	(22 667)	-	-	-	-	909 837	(842 190)
	За 2024 г.	707 557	(626 419)	401	-	-	(6 182)	-	201 879	(178 949)	-	-	909 837	(811 550)
Здания	За 2025 г.	4 357 292	(2 341 815)	1 233	-	-	(78 699)	(462 833)	-	-	-	-	4 358 525	(2 883 347)
	За 2024 г.	3 196 820	(1 672 844)	-	(401)	-	(45 273)	-	1 160 873	(623 698)	-	-	4 357 292	(2 341 815)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 305 606	(665 884)	72 428	(1 558)	1 374	(70 367)	-	-	-	-	-	1 376 476	(734 877)
	За 2024 г.	919 908	(487 842)	31 035	-	-	(41 817)	-	354 663	(136 225)	-	-	1 305 606	(665 884)
Офисное оборудование	За 2025 г.	733	(522)	503	-	-	(97)	-	-	-	-	-	1 236	(619)
	За 2024 г.	620	(481)	99	(85)	85	(65)	-	99	(61)	-	-	733	(522)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	25 914	(24 418)	705	-	-	(133)	-	-	-	-	-	26 619	(24 551)
	За 2024 г.	18 869	(17 719)	-	-	-	(60)	-	7 045	(6 639)	-	-	25 914	(24 418)
Транспортные средства	За 2025 г.	12 177	(9 880)	638	-	-	(740)	-	-	-	-	-	12 815	(10 620)
	За 2024 г.	9 199	(6 976)	-	-	-	(490)	-	2 978	(2 414)	-	-	12 177	(9 880)
Многолетние насаждения	За 2025 г.	326 775	(129 174)	-	(8 419)	8 419	(37 344)	-	-	-	-	-	318 356	(158 099)
	За 2024 г.	287 649	(102 022)	45 746	(8 923)	7 688	(34 840)	-	2 303	-	-	-	326 775	(129 174)
Земельные участки	За 2025 г.	13 070	-	-	-	-	-	(1 963)	-	-	-	-	13 070	(1 963)
	За 2024 г.	11 103	-	-	-	-	-	-	1 967	-	-	-	13 070	-
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	10 003	(9 389)	4 279	(11 664)	11 158	(2 376)	-	-	-	2 618	(607)
	За 2024 г.	13 069	(5 990)	853	(3 919)	2 449	(5 848)	-	-	-	10 003	(9 389)
в том числе:												
Арендованная недвижимость	За 2025 г.	10 003	(9 389)	1 661	(11 664)	11 158	(1 769)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 069	(5 990)	853	(3 919)	2 449	(5 848)	-	-	-	10 003	(9 389)
Лизинг	За 2025 г.	-	-	2 618	-	-	(607)	-	-	-	2 618	(607)
	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	2 351 572	2 955 705	2 233 398
Неамортизируемые основные средства - всего	11 107	13 070	11 103
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	11 107	13 070	11 103

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	592 704	592 704	592 704
в том числе:			
АО РОССЕЛЬХОЗБАНК	592 704	592 704	592 704
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	592 704	592 704	592 704

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.	-	-	11 669	-	-	(10 170)	1 499	-
	За 2024 г.	-	-	306	-	-	(306)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	80	-	327 191	-	(80)	(66 383)	260 808	-
	За 2024 г.	80	-	30 827	-	(30 827)	-	80	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 234	-	-	(3 234)	-	-
	За 2024 г.	19 759	-	25 987	-	-	(45 746)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения (строка 1240 Баланса) на 31.12.2025 – 26 889 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 26 889 тыс. руб.

Финансовые вложения на 31.12.2025г. представлены векселями, приобретенными у АО «Россельхозбанк».

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	26 889	-	26 889	26 889	-	-	-	-	26 889	-
	За 2024 г.	26 889	-	-	-	-	-	-	-	26 889	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	26 889	-	26 889	26 889	-	-	-	-	26 889	-
	За 2024 г.	26 889	-	-	-	-	-	-	-	26 889	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	26 889	26 889	26 889
в том числе:			
Долговые ценные бумаги	26 889	26 889	26 889
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

6. Запасы

Запасы (строка 1210 Баланса) на 31.12.2025 - 46 445 тыс. руб.; на 31.12.2024 - 49 913 тыс. руб.; на 31.12.2023 – 38 247 тыс. руб.
Резерв под обесценение запасов на отчетную дату не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Состав запасов (тыс.руб.):

Вид ТМЦ	Остаток на 31.12.2025 г.
Сырье и материалы (счет 10.01)	0
Топливо (счет 10.03)	1 329
Тара и тарные материалы (10.04)	13 590
Запасные части (счет 10.05)	655
Строительные материалы (счет 10.08)	5
Инвентарь и хозяйственные принадлежности (счет 10.09)	16 438
Специальная оснастка и специальная одежда (счет 10.10)	160
Готовая продукция (счет 43)	14 129
Товары для перепродажи	139
Итого	46 445

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.	49 913	-	1 901 912	(1 905 380)	-	-	X	X	46 445	-
	За 2024 г.	38 247	-	1 724 914	(1 713 248)	-	-	X	X	49 913	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	29 989	-	346 936	(344 747)	-	-	-	-	32 178	-
	За 2024 г.	31 661	-	271 600	(273 272)	-	-	-	-	29 989	-
Готовая продукция	За 2025 г.	19 782	-	737 500	(743 154)	-	-	-	-	14 128	-
	За 2024 г.	6 362	-	651 254	(637 834)	-	-	-	-	19 782	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	142	-	-	(3)	-	-	-	-	139	-
	За 2024 г.	224	-	-	(82)	-	-	-	-	142	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	733 956	(733 956)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	645 350	(645 350)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	83 520	(83 520)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	156 710	(156 710)	-	-	-	-	-	-

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	54 106	54 106	54 106
в том числе:			
товары в обороте	54 106	54 106	54 106

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Баланса)

Сумма дебиторской задолженности АО «Новая Голландия» по строке 1230 Баланса на 31.12.2025 года составила 59 864 тыс. рублей (на начало 2025 года 60 844 тыс. рублей), в т.ч.:

Краткосрочная дебиторская задолженность	На 31.12.2025г.
Покупатели и заказчики	43 888
Авансы, выданные прочим организациям	9 590
Расчеты с персоналом по оплате труда	3
Выданные подотчетные суммы	39
Расчеты с персоналом по прочим операциям	0
Прочие контрагенты	585
Задолженность покупателей по возвратной таре	5 608
Задолженность по алиментам	4
Задолженность по арендным платежам	147
Всего по строке 1230 Баланса:	59 864

В 2025 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

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	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	перекласси фи-цировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	60 844	-	1 435 174	-	(1 432 879)	(3 275)	-	-	59 864	-
	За 2024 г.	56 715	-	1 293 706	64	(1 279 646)	(9 995)	-	-	60 844	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	40 453	-	932 385	-	(927 453)	(1 497)	-	-	43 888	-
	За 2024 г.	33 301	-	1 014 168	-	(1 000 648)	(6 368)	-	-	40 453	-
авансы выданные	За 2025 г.	7 904	-	402 765	-	(399 347)	(1 732)	-	-	9 590	-
	За 2024 г.	10 606	-	161 411	-	(161 983)	(2 130)	-	-	7 904	-
прочая	За 2025 г.	12 487	-	100 024	-	(106 079)	(46)	-	-	6 386	-
	За 2024 г.	12 808	-	118 127	64	(117 015)	(1 497)	-	-	12 487	-
Итого	За 2025 г.	60 844	-	1 435 174	-	(1 432 879)	-	-	X	59 864	-
	За 2024 г.	56 715	-	1 293 706	64	(1 279 646)	-	-	X	60 844	-

7.2 Денежные средства (строка 1250 Баланса) на 31.12.2025 – 28 604 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 3 760 тыс. руб.

Денежные средства на 31.12.2025 г. составили 28 604 тыс. руб., в том числе:
- денежные средства в кассе - 88 тыс. руб.;
- расчетные счета – 28 511 тыс. руб.;
- специальные счета (корпоративная карта) – 5 тыс.руб.;
- денежные средства в пути – 0 тыс. руб.

Движение денежных средств

К денежным эквивалентам относятся финансовые вложения со сроком погашения до 3х месяцев. В 2025 году движение денежных средств в виде денежных эквивалентов отсутствовало.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как текущие денежные потоки.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам показывается свернуто в составе прочих выплат и перечислений.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «НОВАЯ ГОЛЛАНДИЯ» ЗА 2025 ГОД

8. Обязательства

АО «Новая Голландия» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не проводило

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифи-цировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	830 744	591 450	-	(303 517)	-	-	1 118 677
	За 2024 г.	862 721	283 993	-	(315 970)	-	-	830 744
кредиты	За 2025 г.	387 769	119 812	-	(300 789)	-	-	206 792
	За 2024 г.	413 331	283 993	-	(309 555)	-	-	387 769
займы	За 2025 г.	318 789	467 000	-	-	-	-	785 789
	За 2024 г.	318 789	-	-	-	-	-	318 789
прочая	За 2025 г.	124 186	4 638	-	(2 728)	-	-	126 096
	За 2024 г.	130 601	-	-	(6 415)	-	-	124 186
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	185 514	865 352	43 367	(858 166)	(532)	-	235 535
	За 2024 г.	154 877	887 910	39 239	(889 980)	(6 532)	-	185 514
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	83 767	537 657	227	(595 307)	(460)	-	25 884
	За 2024 г.	78 779	611 787	210	(605 594)	(1 415)	-	83 767
авансы полученные	За 2025 г.	35 630	47 411	-	(52 536)	(71)	-	30 434
	За 2024 г.	25 831	98 066	-	(88 212)	(55)	-	35 630
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	28 442	111 747	-	(136 783)	-	-	3 406
	За 2024 г.	19 990	140 998	-	(132 546)	-	-	28 442
кредиты	За 2025 г.	1 942	139 694	37 154	(37 773)	-	-	141 017
	За 2024 г.	56	-	33 478	(31 592)	-	-	1 942
займы	За 2025 г.	22 956	-	4 613	-	-	-	27 569
	За 2024 г.	18 343	-	4 613	-	-	-	22 956
прочая	За 2025 г.	12 777	28 843	1 373	(35 767)	(1)	-	7 225
	За 2024 г.	11 878	37 059	31 938	(32 036)	(5 062)	-	12 777
Итого	За 2025 г.	1 016 258	1 456 802	43 367	(1 161 683)	(532)	X	1 354 212
	За 2024 г.	1 017 598	1 171 903	39 239	(1 205 950)	(6 532)	X	1 016 258

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов (строка 1410 Баланса) на 31.12.2025 – 992 581 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 706 558 тыс. руб.:

По строке 1410 Баланса отражено:
- задолженность по долгосрочным кредитам на сумму 206 791 тыс. руб.;
- задолженность по долгосрочным займам на сумму 785790тыс.руб.;

Расшифровка прочих долгосрочных обязательств (строка 1450 Баланса) на 31.12.2025 – 126 096 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 124 186 тыс. руб.:

По строке 1450 Баланса отражено:
- задолженность по долговым ценным бумагам на сумму 68 186 тыс. руб.;
- задолженность перед прочими кредиторами на сумму 56 000 тыс. руб.;
- задолженность по арендным обязательствам 1 910 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочных займов (строка 1510 Баланса) на 31.12.2025 – 168 586 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 24 898 тыс. руб., в т.ч.:

Наименование показаателя	На 31.12.2025
Краткосрочные кредиты (счет 66.01)	139 694
Проценты по краткосрочным кредитам (счет 66.02)	610
Проценты по долгосрочным кредитам (счет 67.02), в т.ч.:	713
Проценты по краткосрочным займам (счет 66.04), в т.ч.:	27 569
Итого	168 586

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса) на 31.12.2025 – 66 949 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 160 616 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности АО «Новая Голландия» по строке 1520 Баланса по состоянию на 31.12.2025 г. равна 66 949 тыс. рублей (на начало 2025 года 160 616 тыс. рублей).

Наименование	На 31.12.2025 г.
Расчеты с поставщиками	35 887
Авансы полученные	30 434
НДС по авансам	(10 004)
Расчеты по налогам и сборам	3 406
Задолженность по оплате труда	4 664
Расчеты с подотчетными лицами	25
Прочие поставщики и подрядчики	177
Задолженность по возвратной таре	2 360
Всего по строке 1520 Баланса	66 949

Просроченной кредиторской задолженности нет.

8.2. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса) на 31.12.2025 – 7 999 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 6 253 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 253	13 661	(11 915)	-	7 999
	За 2024 г.	5 134	11 849	(10 730)	-	6 253

Расшифровка оценочных обязательств:

тыс.руб.

Вид обязательства	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.
Резерв финансовых ресурсов на ликвидацию ЧС	100	100
Резерв на оплату предстоящих отпусков	7 899	6 153
Итого	7 999	6 253

9. Обеспечение обязательств

Счет 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» на 31.12.2025 – 741 885 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 741 885 тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	741 885	741 885	741 885

Информация по забалансовым счетам

Счет 001 «Арендованные основные средства»

ООО «ПЕТРОЭСТЕЙТ», нежилое помещение, 5 032 тыс. руб.

Счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов».

Организация в 2025 году использовала счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов».

Остаток на 01.01.2025 года 43 927 тыс. руб. На конец отчетного периода числится просроченной задолженности на сумму 47 180 тыс. руб. В отчетном году было списано просроченной дебиторской задолженности на сумму 3 253 тыс. руб.

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

10.1. Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110)

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по видам деятельности от:

- реализации готовой продукции;
- реализации товаров для перепродажи;
- реализации услуг по доставке покупателям.

В отчетном году выручка АО «Новая Голландия» составила:

Номенклатурная группа	Сумма, тыс. руб.	Структура, %
Готовая продукция	763 461	99,7
Доставка покупателям	2 189	0,3
Итого	765 650	100,0

10.2. Себестоимость продаж (строка 2120)

Себестоимость продаж в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	Сумма, тыс. руб.
Материальные затраты	335 074
Расходы на оплату труда	95 758
Отчисления на социальные нужды	23 427
Амортизация	205 634
Прочие затраты	2 519
Изменение остатков	5 657
Итого	668 069

10.3. Коммерческие расходы (строка 2210)

Коммерческие расходы (расходы на продажу) в отчетном году составили 83 520 тыс. руб.

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Аренда помещений	4 170
Оплата труда	34 199
Прочие расходы	11 020
Страховые взносы во внебюджетные фонды	5 790
Транспортные расходы	28 341
Итого	83 520

10.4. Управленческие расходы (строка 2220)

Управленческие расходы в отчетном году составили 62 990 тыс. руб.

Статья затрат	Сумма, тыс, руб.
Аренда помещений	6 983
Оплата труда	35 140
Прочие расходы	14 638
Страховые взносы во внебюджетные фонды	6 229
Итого	62 990

11. Прочие доходы и расходы

11.1. Проценты к получению (строка 2320)

Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.
Долговые ценные бумаги	361
Итого	361

11.2. Проценты к уплате (строка 2330)

Проценты, начисленные к уплате в 2025 году, составили 50 432 тыс. руб.

Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.
Проценты по кредиту	37 154
Проценты по договору займа	4 613
Проценты по коммерческому кредиту	8 400
Процентный расход по лизингу	265
Итого	50 432

11.3. Прочие доходы (строка 2340)

Прочие доходы за 2025 год составили 20 610 тыс. руб.:

Вид дохода	Сумма, тыс. руб.	Структура, %
Доходы от реализации прочего имущества/услуг за минусом НДС	714	3,5
Курсовые разницы	956	4,6
Субсидии на оказание несвязанной поддержки	15 960	77,4
Субсидия грантовая поддержка	65	0,3
Оприходование по результатам инвентаризации	1 873	9,1
Прочие доходы за минусом НДС	499	2,5
Списание кредиторской задолженности	543	2,6
Штрафы, пени, неустойки по договорам, подтвержденные судом	0	0
Итого	20 610	100,0

11.4. Прочие расходы (строка 2350)

Прочие расходы за отчетный год составили 26 284 тыс. руб.

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	Структура, %
Расходы от реализации прочего имущества/услуг за минусом НДС	499	0,3
Услуги банка	1 586	4,7
Списание основных средств	622	1,5
Обесценение активов	2 375	7,8
Штрафы, пени, неустойки	1 600	1,6
Курсовые разницы	442	1,6
Госпошлины, сборы	234	0,2
Списание продукции и ТМЦ	5 426	65,3
Прочие расходы за минусом НДС	10 225	5,3
Списание дебиторской задолженности	3 275	11,7
Итого	26 284	100,0

11.5. Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300) на 31.12.2025 – (104 674) тыс. руб.; на 31.12.2024 т- 23 945 тыс. руб.

11.6. Налог на прибыль (строки 2410 и 2411) на 31.12.2025 – (461) тыс. руб.; на 31.12.2024 – (598) тыс. руб.

Налог на прибыль за 2025год составляет 461 тыс. руб.

11.7. Прочее (строка 2460) на 31.12.2025 – (4 016) тыс. руб.; на 31.12.2024 – (15) тыс. руб.

По строке «Прочее» отражено начисление штрафов, пени по налогам, сборам и взносам на социальное страхование и обеспечение в общей сумме в 2025г. - 4 016 тыс. руб.

11.8. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400) на 31.12.2025 – (109 151) тыс. руб.; на 31.12.204 – 23 332 тыс. руб.

11.9 Результат от переоценки внеоборотных активов (строка 2510) на 31.12.2025 – (485 087) тыс. руб.; на 31.12.2022 – 31.12.2024 - 779 204 тыс. руб.

На 31.12.2025 на основании отчета независимого оценщика ООО "ФТТ Групп" №20260219/О от 10.03.2026г проведено обесценение недвижимого имущества.

11.9. Совокупный финансовый результат (строка 2500) на 31.12.2025 – (594 238) тыс. руб.; на 31.12.2024 – 802 536 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2025 год составляет (594 238) тыс. руб.

11.10. Базовая прибыль на акцию (строка 2900) на 31.12.2025 – 0 тыс. руб.; на 31.12.2024 – 2 333 160,81 руб.

Базовой прибыли на акцию в 2025 году нет, т.к. Обществом получен убыток.

Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 приведена в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности.

12. Учет государственной помощи

12.1 Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	16 025	13 885
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	16 025	13 885

В 2025 году получены субсидии из регионального бюджета:

- на сумму 15 960 тыс. руб. Субсидия получена от Комитета по агропромышленному и рыбохозяйственному комплексу на возмещение части затрат на проведение агротехнологических работ, повышение уровня экологической безопасности сельскохозяйственного производства, а также повышение плодородия и качества почв.
- на сумму 65 тыс. руб. Грант по итогам ежегодного областного конкурса по присвоению почетного звания.

Полученные субсидии отражены по счету 91.01 «Прочие доходы».

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2025 году АО «Новая Голландия» было принято решение о прекращении деятельности и закрытии обособленных подразделений в г. Москва, г. Краснодар, г. Нижний Новгород и в г. Санкт-Петербург. Данные подразделения сняты с учета в ИФНС 26.08.2025г.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно, не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации.

14. Информация по сегментам

АО «Новая Голландия» в 2025 году имело 5 обособленных подразделений.
Ниже в таблице представлена выручка и прямые расходы подразделений:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Выручка, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.	Итог, тыс. руб.
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	603057 г. Нижний Новгород ул. Бекетова, д.3А	37 176	7 061	30 1 15
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	350901, г. Краснодар, ул. им. 40-летия Победы,129/1	85 047	11 482	73 565
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	196084 г. Санкт-Петербург, Масляный пер дом 8 Литер К (с 29.10.24 адрес г. Санкт-Петербург, Южное ш, д.37, к.1, литера Б)	53 107	18 023	35 084
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	196247 г. Санкт-Петербург пл.Конституции,3, корп.2, литА, пом.69Н	96 767	55 207	41 560
Обособленное подразделение АО "Новая Голландия"	125438 г.Москва, Пакгаузное шоссе, дом 15	54 778	15 920	38 858
Всего по обособленным подразделениям		326 875	107 693	601 962
Головное подразделение		438 775	706 886	(268 111)
Итого		765 650	814 579	(48 929)

Выручка подразделений составляет 42,7% в общей выручке по организации.

15. Налоги и налогообложение

С 01.01.2022г АО «Новая Голландия» применяет общую систему налогообложения. До 2022 года применялась система налогообложения в виде единого сельскохозяйственного налога. Также организация является плательщиком налога на добавленную стоимость, платит налог на землю по кадастровой стоимости (земли сельхозназначения).

АО «Новая Голландия» соответствует критериям сельскохозяйственного производителя, закрепленным пунктом 2 или подпунктами 1 или 1.1 пункта 2.1 статьи 346.2 Налогового кодекса РФ. В связи, с чем применяет льготную ставку по налогу на прибыль в размере 0 процентов (п. 1.3 ст. 284 Налогового кодекса РФ).
Льготная ставка по налогу на прибыль в размере 0 процентов применяется не ко всей облагаемой прибыли, а только к доходам от деятельности, связанной с реализацией произведенной и переработанной собственной сельскохозяйственной продукции. Поэтому ведется раздельный учет и налоговая база определяется по каждому виду хозяйственных операций, прибыль от которых облагается по иным ставкам, отличным от общей (п. 2 ст. 274 Налогового кодекса РФ). Для расчета налоговой базы полученные доходы от реализации продукции собственного производства уменьшаются на сумму расходов, связанных производством и реализацией собственной продукции.

В 2025 году доходы от сельскохозяйственной деятельности составили – 763 461 тыс. руб. это 99,7% от общего объема выручки.

Общество применяет освобождение от уплаты налога на имущество согласно пп. в, ст. 3-1 Закона Ленинградской области № 98-оз от 25.11.2003 «О налоге на имущество организаций».

Уплаченные налоги, наличие задолженности по расчетам с бюджетом в 2025 году:

- Налог на доходы физических лиц - 27 176 тыс. руб.;
- Налог на прибыль организаций – 519 тыс. руб.;
- НДС - 60 039 тыс. руб.;
- Земельный налог - 4 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 1 тыс. руб.;
- Взносы в фонды социального страхования – 41 194 тыс. руб.

Рассчитанная в соответствии с нормативными документами налоговая нагрузка за 2025 год составила 16,84 %.

По состоянию на 31 декабря 2025г. предприятие имеет задолженность по уплате налогов и взносов на социальное страхование и обеспечение в целом – 3 406 тыс. руб. Данная задолженность – текущая, сроки уплаты налогов наступают в следующем году. Просроченной задолженности по уплате налогов предприятие не имеет.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Неурегулированные разногласия с налоговыми органами по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

Неурегулированные судебные разбирательства на 31.12.2025 отсутствуют.

17. Информация о связанных сторонах

17.1 Связанные стороны

Дочерних и зависимых обществ нет.

Связанная сторона	Признаки связанности
Антипов Алексей Константинович	Акционер, председатель совета директоров
Петров Антон Геннадьевич	Акционер, член совета директоров
ИП Петров Антон Геннадьевич	По акционеру
Разумов Андрей Геннадьевич	Акционер, секретарь совета директоров, Генеральный директор
ИП Разумов Андрей Геннадьевич	По акционеру
Феликсов Алексей Владимирович	Акционер, член совета директоров
ИП Феликсов Алексей Владимирович	По акционеру
Семин Ярослав Борисович	Член совета директоров
Демидова Светлана Викторовна	Генеральный директор до 01.06.2025
Петросьянц Софья Борисовна	Врио генерального директора с 02.06.2025 по 31.08.2025
ООО «ТД «НГ»	По акционеру
ООО «РЕД ФЛАУЕР»	По акционеру
ООО «АЛЕНЬКИЙ ЦВЕТОЧЕК»	По акционеру
ООО «ГРАМАТА»	По акционеру
ООО «БАЛТИМОР-АМУР»	По акционеру

17.2 Операции со взаимосвязанными лицами:

В соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в ограниченном объеме. Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Обществом: Акционеры (физические лица), Юридические лица под значительным влиянием акционеров.

В отчетном периоде Организация осуществляла операции по следующим категориям связанных сторон:

- Акционеры (физические лица)- операции по получению займов и начислению процентов.
- Юридические лица под значительным влиянием акционеров- операции по закупке товаров/услуг и реализации готовой продукции.

Займы, полученные от связанных сторон (акционеров) – 467 000 тыс. руб.

Проценты, начисленные по займам связанных сторон (акционеров) - 4 170 тыс. руб.
Продажа товаров (работ, услуг) юридические лица под значительным влиянием акционеров – 27 118тыс.руб:
Приобретение товаров (работ, услуг) юридические лица под значительным влиянием акционеров - 9 509тыс.руб
Заработная плата управленческого состава (директор по развитию, генеральный директор) составила – 9 487 тыс. рублей.

Иных операций с аффилированными лицами АО «Новая Голландия» не производило, дивиденды не выплачивались.

За 2025 год АО «Новая Голландия» выплат в пользу акционеров не осуществляло, дивиденды не начислялись.

17.3 Задолженность по операциям со связанными сторонами
Связанные стороны (акционеры) — кредиторская задолженность по займам (срок погашения — после 2030г) — 782 883 тыс. руб.
Связанные стороны (акционеры) — кредиторская задолженность по начисленным процентам (срок погашения — после 2030г) — 23 982 тыс. руб.
Юридические лица под значительным влиянием акционеров:
-дебиторская задолженность за поставку готовой продукции (срок погашения — период, следующий за отчетным)- 1307тыс.руб.
-дебиторская задолженность в части предоплаты по договору на оказание услуг (срок оказания услуг — период, следующий за отчетным) — 88 тыс. руб.
-дебиторская задолженность за возвратную тару (срок погашения — период, следующий за отчетным) — 467тыс. руб.

17.4 **Информация о доходах акционеров, полученных в АО «Новая Голландия» за 2025 год**

В 2025 году АО «Новая Голландия» выплат в пользу акционеров не осуществляло, дивиденды не начислялись

17.5 **Заработная плата управленческого состава** (председатель совета директоров, генеральный директор) составила – 9 487 тыс. рублей.

18. События после отчетной даты

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно, не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации.

На момент подписания отчетности у Общества отсутствуют потенциально существенные риски прекращения хозяйственной деятельности.

Однако из-за нестабильной политической и экономической ситуации в РФ существуют объективные факторы, которые в дальнейшем могут отразиться на финансовых показателях Общества в 2026 году. К указанным факторам, в частности, относятся:

- изменения ключевой ставки РФ оказывают влияние на условия перезаключения существующих кредитных договоров (в частности, договоры о возобновляемых кредитных линиях), что влечет удорожание кредитов и увеличение долговой нагрузки на бюджет организации;

- существенная нестабильность курса рубля по отношению к Евро и доллару США. Это может привести к росту курсовых разниц, отражаемых в прочих расходах, и снижению финансового результата деятельности Общества в 2026 году;

- инфляция;

- возможное снижение спроса на товары и услуги.

Генеральный директор _____(А.Г.Разумов)

