

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Органик парк»
за 2025 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику ООО «Органик парк»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Органик парк» (полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Органик парк»; ОГРН 1127746020918), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Органик парк» (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимые к аудиту бухгалтерской отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Дебиторская задолженность

Вопрос выявления сомнительной дебиторской задолженности являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками задолженности в бухгалтерском балансе Организации на 31.12.2025, а также в связи с тем, что величина

резерва по сомнительным долгам оценивается руководством Организации на основе профессионального суждения с использованием ряда допущений и является областью, чувствительной к используемым допущениям.

Информация о дебиторской задолженности, подходах Организации к формированию резервов по сомнительным долгам раскрыта в разделе 2 «Учетная политика», разделе 6.7 «Дебиторская задолженность» и таблицах 7.1 и 7.2 приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Рассмотрение вопроса в ходе нашего аудита

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли, исходя из недавнего опыта.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Организацией в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает Годовой отчет за 2025 год и Отчет эмитента за 2025 год, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет за 2025 год и Отчет эмитента за 2025 год, предположительно, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с Годовым отчетом за 2025 год и Отчетом эмитента за 2025 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в

соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность, или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Организации, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление Организации, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель Департамента аудита организаций,
действует от имени аудиторской организации на основании
доверенности от 24.04.2026
(ОРНЗ 21706002663)

Коротких
Елена Владимировна

Руководитель аудита,
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 21706007400)



Буфф
Владимир Александрович

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;
125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

29 апреля 2026 года

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: ООО "ОРГАНИК ПАРК" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью по ОКОПФ
Форма собственности частная собственность по ОКФС
Адрес в пределах места нахождения
420095, Республика Татарстан (Татарстан), г.о. Город Казань, г Казань, тер. Химград, дом
102, помещение 9

38272416
7708754375
12300
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "ИНТЕРКОМ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации по ИНН
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации по ОГРН

7729744770
1137746561787

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Единственный участник

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Организация: ООО "ОРГАНИК ПАРК"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710001		
31	12	2025
Форма по ОКУД		
Отчетная дата		
(число, месяц, год)		
по ОКПО		
по ОКЕИ		
38272416		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
Т.3.1	Нематериальные активы	1110	64 480	47 859	104 796
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		64 480	47 859	76 245
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	28 551
Т.4.2	Основные средства	1150	103 123	119 652	158 098
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		84 770	72 838	94 272
	Права пользования активами		14 657	46 527	63 443
	Иные незавершенные капитальные вложения		3 697	288	382
	Инвестиционная недвижимость	1160	1 338	2 031	13 947
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		1 338	2 031	13 947
Т.5.1	Финансовые вложения	1170	37 306	-	3 150
	в том числе:				
	Предоставленные займы		37 306	-	3 150
ПЗ П.6.4	Отложенные налоговые активы	1180	17 768	19 698	11 524
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	224 016	189 241	291 515

II. Оборотные активы					
Т.6.1	Запасы	1210	75 616	42 098	58 905
	в том числе:				
	Сырье и материалы		16 157	19 082	19 036
	Готовая продукция		30 611	19 440	22 722
	Товары		18	6	1
	Незавершенное производство		28 830	3 570	17 147
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Т.7.1	Дебиторская задолженность	1230	143 599	257 539	138 095
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		94 206	152 538	55 991
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		24 712	25 576	29 624
	Сальдо по ЕНС		-	5 849	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	56	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда		15	12	-
	Расчеты с подотчетными лицами		-	3	1 167
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		24 666	73 506	51 313
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	2 088	2 153
	в том числе:				
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	2 088	2 153
ПЗ П.8	Денежные средства и денежные	1250	82 335	263	3
	в том числе:				
	Расчетные счета		1 535	263	3
	Депозитный счет		80 800	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	81	236	760
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		81	236	760
	Итого по разделу II	1200	301 631	302 225	199 917
	БАЛАНС	1600	525 647	491 466	491 431

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	100	100	100
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
ПЗ П.6.9	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	130 000	130 000	130 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22 096)	(49 465)	(57 374)
	Итого по разделу III	1300	108 004	80 635	72 726
	IV. Долгосрочные обязательства				
ПЗ П.6.10	Заемные средства	1410	215 091	141 548	170 044
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		4 680	16 923	24 000
	Долгосрочные займы		210 411	124 625	146 044
ПЗ П.6.4	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 987	44 540	29 813
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	4 394	13 371	21 098
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		4 394	13 371	21 098
	Итого по разделу IV	1400	268 473	199 459	220 955
	V. Краткосрочные обязательства				
ПЗ П.6.9	Заемные средства	1510	14 105	15 506	15 128
	в том числе:				
	Проценты по займам и кредитам		14 105	15 506	15 128
Т.7.1	Кредиторская задолженность	1520	121 986	172 034	152 110
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		67 071	93 920	73 445
	Расчеты с покупателями и заказчиками		224	6 810	23 217
	Расчеты по налогам и сборам		3 292	9 924	6 961
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	29 019	-
	Сальдо по ЕНС		11 989	-	37 222
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		2 562	-	594
	Расчеты с персоналом по оплате труда		511	12 413	7 890
	Расчеты с подотчетными лицами		464	525	1 518
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		31	149	125
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		28 256	19 273	1 138
ПЗ П.6.10	Обязательство по аренде	1520	7 586	-	-
	Оценочные обязательства	1540	13 079	15 047	13 246
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	8 785	17 268
	Итого по разделу V	1500	149 171	211 372	197 751
	БАЛАНС	1700	525 647	491 466	491 432

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Шальнов Максим Николаевич

(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Организация: ООО "ОРГАНИК ПАРК"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
38272416		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
ПЗ П.7.1	Выручка	2110	396 493	586 853
	в том числе:			
	Собственная продукция (41-43)		393 197	579 013
ПЗ П.7.2	Себестоимость продаж	2120	(182 464)	(299 140)
	в том числе:			
	Собственная продукция (41-43)		(179 839)	(264 487)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	214 029	287 713
ПЗ П.7.2	Коммерческие расходы	2210	(63 501)	(70 586)
ПЗ П.7.2	Управленческие расходы	2220	(162 885)	(191 863)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(12 357)	25 264
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 750	-
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		9 750	-
ПЗ П.6.9	Проценты к уплате	2330	(33 130)	(6 896)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		(33 130)	(6 896)
ПЗ П.7.3	Прочие доходы	2340	106 171	123 661
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		1 748	42 627
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		6 627	-
	Иная операционная деятельность		40 019	5 284
	Курсовые разницы		8 689	-
	Восстановлен резерв		39 056	61 750
	Субсидия		10 032	14 000
ПЗ П.7.3	Прочие расходы	2350	(35 387)	(64 793)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		(6 522)	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(6 089)	-
	Отчисления в оценочные резервы		-	-
	Иная операционная деятельность		(22 776)	(47 538)
	Курсовые разницы		-	(17 255)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	35 047	77 236
ПЗ П.6.4	Налог на прибыль организаций	2410	(7 679)	(27 807)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(1 301)	(10 527)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(6 377)	(17 280)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	27 368	61 203

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	(53 293)
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	27 368	7 910
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Шальнов Максим Николаевич

(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды	
0710004	
31	12 2025
38272416	
384	

Форма по ОКУД

Отчетная дата

(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Организация: ООО "ОРГАНИК ПАРК"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	100	-	-	130 000	-	(57 374)	72 726
	Корректировка в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок	3110 3120	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	100	-	-	130 000	-	(57 374)	72 726

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	61 203	61 203
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	(53 293)	(53 293)
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	100	-	-	130 000	-	(49 465)	80 635
	На 31 декабря 2024 г.	3200	100	-	-	130 000	-	(49 465)	80 635
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	100	-	-	130 000	-	(49 465)	80 635

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	27 369	27 369
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	100	-	-	130 000	-	(22 096)	108 004

Генеральный директор Шальнов Максим Николаевич

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Организация: ООО "ОРГАНИК ПАРК"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
38272416		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	470 526	597 543
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	442 443	530 554
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	22 622
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	28 083	44 367
	Платежи - всего	4120	(520 579)	(470 103)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(262 115)	(257 665)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(187 407)	(176 328)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(33 526)	(3 342)
	налога на прибыль организаций	4124	(9 924)	(4 157)
	прочие платежи	4129	(27 607)	(28 611)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(50 053)	127 440

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	4 286	9 000
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 286	-
	от продажи акций других организаций (долей)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	9 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(39 959)	(96 195)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(35 436)	(93 367)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(2 828)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	(4 523)	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(35 673)	(87 195)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	200 000	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	200 000	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(32 202)	(39 985)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и	4323	(22 733)	(21 530)
	прочие платежи	4329	(9 469)	(18 455)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	167 798	(39 985)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	82 072	260
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	263	3
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	82 335	263
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Шальнов Максим Николаевич

(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.



Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	64 108 117 402	(16 249) (18 208)	27 981	(9 683) (53 294)	1 618 5 303	(3 275) (3 344)	-	-	-	-	82 395 64 108	(17 906) (16 249)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г. За 2024 г.	34 000 34 000	(8 851) (8 938)	100	-	-	(1 912) (1 912)	-	-	-	-	34 100 34 000	(10 763) (8 851)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	34 000 34 000	(8 851) (8 938)	100	-	-	(1 912) (1 912)	-	-	-	-	34 100 34 000	(10 763) (8 851)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименования места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	83 402 83 402	(11 270) (7 398)	-	(6 492) (3 191)	1 618 5 303	(1 363) (1 432)	-	-	-	-	30 108 23 616	(7 398) (7 143)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	83 402 83 402	(11 270) (7 398)	-	(6 492) (3 191)	1 618 5 303	(1 363) (1 432)	-	-	-	-	30 108 23 616	(7 398) (7 143)
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	27 881	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	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.		
	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	остаточная стоимость	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	остаточная стоимость	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	остаточная стоимость
Амортизируемые нематериальные активы - всего	63 880	23 237	40 643	47 859	25 149	22 710	51 203	27 061	24 142
в том числе:									
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	16 473	-	16 473	22 710	-	22 710	24 142	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	24 170	-	24 170	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	600	100	500	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	500	-	500	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	27 963	-	-	(27 963)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	27 511	-	-	(27 511)	-	-
	За 2024 г.	-	-	350	-	-	(350)	-	-
	За 2025 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода		
		На начало года	затраты	слисано	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 нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор (наименование должности) Шальнов Максим Николаевич (подпись) (расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.



4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	спланировано		амортизация	обесценение	пересечена		переклассифицировано	
					первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением исследуемой недвижимости) - всего	За 2025 г.	181 206	(108 369)	1 456	(16 916)	41 314	(35 632)	-	-	-	280 142	(205 372)
	За 2024 г.	183 156	(88 684)	439	(11 559)	3 332	(20 796)	-	-	-	181 206	(108 369)
в том числе:												
Сооружения	За 2025 г.	150	(107)	-	(150)	6 063	(2 689)	-	-	-	17 369	(11 206)
	За 2024 г.	250	(143)	-	(100)	67	(31)	-	-	-	150	(107)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	132 126	(90 766)	-	(51)	22 105	(25 339)	-	-	-	216 512	(166 047)
	За 2024 г.	135 681	(78 960)	-	(3 565)	3 265	(15 041)	-	-	-	132 126	(90 766)
Офисное оборудование	За 2025 г.	10 424	(2 206)	-	-	-	(1 054)	-	-	-	10 424	(3 260)
	За 2024 г.	10 424	(1 153)	-	-	-	(1 054)	-	-	-	10 424	(2 206)
Транспортные средства	За 2025 г.	9 639	(7 184)	-	(16 649)	11 378	(1 030)	-	-	-	3 905	(3 465)
	За 2024 г.	6 937	(4 182)	-	(6 469)	-	(981)	-	-	-	9 639	(7 184)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	14 172	(4 874)	1 456	-	1 414	(3 905)	-	-	-	27 105	(10 473)
	За 2024 г.	13 733	(3 320)	439	-	-	(1 554)	-	-	-	14 172	(4 874)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 430	-	-	(1 430)	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	14 696	(3 231)	-	(87)	353	(2 016)	-	-	-	14 696	(4 919)
	За 2024 г.	14 696	(1 090)	-	-	-	(2 135)	-	-	-	14 696	(3 231)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	7 549	(5 516)	-	-	96	(788)	-	-	-	7 549	(6 211)
	За 2024 г.	34 932	(20 985)	-	(22 190)	14 368	(2 613)	-	-	-	7 549	(5 516)
в том числе:												
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 621	(14 312)	-	(19 252)	12 635	(1 620)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 549	(5 516)	-	-	96	(788)	-	-	-	7 549	(6 211)
	За 2024 г.	10 275	(6 630)	-	(1 954)	1 533	(904)	-	-	-	7 549	(5 516)
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	990	-	-	(990)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	46	(43)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		обесценение	перереценка			
					фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	161 896	(115 370)	-	(1 572)	970	-	-	35 929	(21 272)	
	За 2024 г.	150 639	(87 195)	20 429	(5 187)	3 712	(30 195)	-	161 896	(115 370)	
Сооружения	За 2025 г.	17 369	(14 185)	-	-	-	(289)	-	-	-	
	За 2024 г.	17 369	(10 711)	-	(4 369)	3 103	(3 474)	-	17 369	(14 185)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	108 569	(80 049)	-	-	-	(5 208)	-	24 131	(13 210)	
	За 2024 г.	88 140	(60 060)	20 429	(772)	563	(19 960)	-	108 569	(80 049)	
Транспортные средства	За 2025 г.	24 335	(11 716)	-	(1 572)	970	(3 947)	-	11 797	(9 062)	
	За 2024 г.	33 505	(8 616)	-	-	-	(5 119)	-	24 335	(11 716)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	11 557	(9 397)	-	-	-	(112)	-	-	(112)	
	За 2024 г.	11 557	(7 761)	-	(45)	46	(1 636)	-	11 557	(9 397)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	67	(23)	-	-	-	(1)	-	-	-	
	За 2024 г.	67	(17)	-	-	-	(7)	-	67	(23)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Наименование показателя	Амортизируемые основные средства - всего	100 765	121 395	162 768
в том числе:				
Сооружения		6 161	3 227	16 074
Машины и оборудование (кроме офисного)		62 724	71 910	88 386
Офисное оборудование		7 164	8 218	9 271
Транспортные средства		4 226	15 074	21 175
Производственный и хозяйственный инвентарь		10 712	11 458	14 212

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)				текущей рыночной стоимости/размер на под обеспечение
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	37 306	-	-	-	-	37 306	-	
	За 2024 г.	3 150	-	-	(3 150)	-	-	-	-	-	
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 150	-	37 306	(3 150)	-	-	-	37 306	-	
	За 2024 г.	2 088	-	-	(2 088)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	3 828	(1 675)	-	(1 740)	1 675	-	-	2 088	-	
Итого	За 2025 г.	2 088	-	-	(2 088)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	3 828	(1 675)	37 306	(1 740)	1 675	-	-	2 088	-	
	За 2024 г.	2 088	-	-	(2 088)	-	-	-	37 306	2 088	
	За 2024 г.	6 978	(1 675)	-	(4 850)	1 675	-	-	2 088	-	

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, находящиеся в залоге, - всего	-	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(подпись)

24 апреля 2026 г.

Шальнов Максим Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

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	запасы	списание	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	42 096	-	325 979	(292 461)	-	-	X	75 616	-
	За 2024 г.	59 905	-	327 556	(344 392)	-	-	X	42 096	-
в том числе:										
	За 2025 г.	19 082	-	72 972	(6 009)	-	-	(67 826)	16 157	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	19 036	-	62 430	(3 850)	-	-	(78 535)	19 032	-
	За 2025 г.	19 460	-	74	(179 845)	-	-	150 941	30 611	-
Готовая продукция	За 2024 г.	22 722	-	60 567	(270 465)	-	-	206 616	19 440	-
	За 2025 г.	6	-	2 111	(2 635)	-	-	(65)	18	-
Товары	За 2024 г.	1	-	639	(819)	-	-	(11)	6	-
	За 2025 г.	3 570	-	250 222	(101 913)	-	-	(123 049)	26 830	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	17 147	-	183 754	(69 260)	-	-	(128 070)	3 570	-
	За 2025 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор
(подпись)

Шальнов Максим Николаевич
(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателей	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 15 356	- -	- 8 735	- -	- (18 133)	- -	- -	- 561	- 6 518	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	15 356 257 539	(58 433) (118 507)	8 735 100 432	- 201	(18 133) (214 372)	- (170 381)	(55 035) (93 737)	561 5 917	6 518 251 021	(19 377) (58 433)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 241 314	- -	- 173 970	- -	- (14 774)	- -	- -	- -	- 24 712	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	25 576 29 656	- -	13 909 18 849	- -	(22 887) (144 838)	- -	(55 035) (93 737)	- -	25 576 93 798	(19 377) (58 433)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	147 919 176 028	(58 433) (118 507)	86 099 112 240	- -	(144 838) (141 249)	- -	(55 035) (93 737)	- -	147 919 3 203	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 203 4 684	- -	- -	- -	(1 481) -	- -	- -	- -	3 203 3 203	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	329 414	- -	- -	- -	(85) (48 840)	- -	- -	5 917 -	329 21 542	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	68 150 28 565	- -	408 36 964	201 (5 849)	(3 504) (5 849)	- -	- -	- -	68 150 5 849	- -
Расчеты по ЕИС	За 2025 г. За 2024 г.	5 849 56	- -	5 849 -	- -	(56) -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 56	- -	- (12)	- -	- -	- -	- 56	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	12 -	- -	15 12	- -	(12) (3)	- -	- -	- -	15 12	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	3 1 167	- -	- -	- -	(1 165) (214 372)	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	257 539 256 670	(58 433) (118 507)	100 432 182 705	201	(214 372) (188 514)	- -	(55 035) (93 737)	X X	143 599 257 539	(19 377) (58 433)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателей	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	19 377	58 433	118 507	-
в том числе:				
	19 377	58 433	118 507	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Шальнов Максим Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.



Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	154 919 191 142	94 136 -	- -	(29 570) (36 224)	- -	- -	219 485 154 919
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16 923 24 000	- -	- -	(12 243) (7 077)	- -	- -	4 680 16 923
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	124 625 146 044	94 136 -	- -	(8 350) (21 420)	- -	- -	210 411 124 625
Прочие долгосрочные обязательства по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	13 371 21 098	- -	- -	(8 977) (7 727)	- -	- -	4 394 13 371
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	187 540 193 822	34 084 95 085	1 629 -	(87 162) (74 783)	- -	- -	136 091 187 540
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	93 920 73 445	14 341 39 963	1 629 -	(42 819) (19 487)	- -	- -	67 071 93 920
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 810 23 217	- (22)	- -	(6 586) (16 385)	- -	- -	224 6 810
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	202 573	33 17	- -	(89) (388)	- -	- -	146 202
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 071 27 150	2 861 16 673	- -	(13 967) (24 752)	- -	- -	35 699 19 071
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	15 506 15 128	- 379	- -	(1 401) -	- -	- -	14 105 15 506
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 924 6 961	1 986 2 963	- -	(8 618) -	- -	- -	3 292 9 924
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	29 019 -	29 019 11 989	- -	(29 019) -	- -	- -	29 019 11 989
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 37 222	- 2 562	- -	- (37 222)	- -	- -	- 2 562
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	594 12 413	- 385	- -	(594) (12 286)	- -	- -	- 511
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 890 525	5 914 109	- -	(1 391) (169)	- -	- -	12 413 464
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 518 149	91 18	- -	(1 083) (136)	- -	- -	525 31
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г. 3а 2024 г.	125 342 459	89 128 220	1 629 -	(65) (116 732)	- -	- X	149 355 576
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	384 964 342 459	95 085 128 220	- 1 629	(111 007) (116 732)	- -	X X	342 459 355 576



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	-	262	473
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	262	473

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	15 047 13 246	12 125 13 771	(13 225) (11 904)	(868) (66)	13 079 15 047
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	15 047 13 246	12 125 13 771	(13 225) (11 904)	(868) (66)	13 079 15 047

Генеральный директор
(наименование должности)
Шальнов Максим Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

24 апреля 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	3 600	241 978	347 599
в том числе:			
запасовые поручительства	3 600	241 978	347 599
Выданные - всего	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

24 апреля 2026 г.



Шалынов Максим Николаевич
(расшифровка подписи)



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	148 031	159 110
Затраты на оплату труда	152 373	148 204
Отчисления на социальные нужды	28 089	25 442
Амортизация	51 696	52 176
Прочие затраты	161 057	159 201
Итого по элементам	541 246	544 136
Изменение остатков (прирост (-); уменьшение (+)) незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	408 850	591 262

Генеральный директор

(наименование должности)

24 апреля 2026 г.

Шальнов Максим Николаевич

(расшифровка подписи)

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего:	10 032	14 000
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов	10 032	14 000

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.				

Генеральный директор

(подпись и должность)

24 апреля 2026 г.

Шалынов Максим Николаевич

(подпись)
(расшифровка подписи)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью
«Органик парк»**

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	5
3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ.....	10
4. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ	11
5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	11
6. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	11
6.1. Нематериальные активы.....	11
6.2. Основные средства.....	12
6.3. Финансовые вложения.....	12
6.4. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства	13
6.5. Прочие внеоборотные активы.....	13
6.6. Запасы.....	13
6.7. Дебиторская задолженность.....	14
6.8. Кредиторская задолженность.....	15
6.9. Капитал.....	16
6.10. Займы и кредиты, полученные.....	16
6.11. Кредиторская задолженность.....	17
6.12. Оценочные обязательства.....	17
7. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах	18
7.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	18
7.2. Расходы по обычным видам деятельности	18
7.3. Прочие доходы и расходы.....	19
7.4. Экономическая среда, в которой осуществляет свою деятельность Организация... 21	
8. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств	23
9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.....	25
10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	25
11. Информация об объектах учета аренды	27
12. Информация по сегментам	27
13. Публикация отчетности	28

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Органик парк» за 2025 год.

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 03 марта 2026 года. Исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Корректировка бухгалтерской отчетности проведена в связи с внесением дополнений Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общество с ограниченной ответственностью «Органик парк», а также исправлением показателей баланса:

Наименование показателя	Код стр	Данные отчетности на 31.12.2025		Данные отчетности на 31.12.2023	
		текущей	предыдущей	текущей	предыдущей
Нематериальные активы	1110			104796	76245
В том числе: Нематериальные активы в организации				76245	51203
Финансовые вложения	1170	37 306	-		
Финансовые вложения	1240	-	37 306		
Заемные средства, в том числе	1410	215 091	223 441		
долгосрочные займы		210 411	218 761		
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	121 986	106 050		
разные дебиторы, кредиторы		28256	19 904		

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Органик парк»

Сокращенное наименование: ООО «Органик парк»

создано 19. 01.2012 году заявительным путем зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (регистрирующий орган) за № 1127746020918 от 19.01.2012 года (№ свидетельства 77 № 012026235);

Адрес местонахождения: 420095, Республика Татарстан (Татарстан), г Казань, тер. Химград, дом 102, помещение 9

ИНН: 7708754375

КПП: 165801001

Дата постановки на учет в налоговом органе 22. 03.2012 года (№ свидетельства 16 № 007456305)

ОКПО: 38272416

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 - Общества с ограниченной ответственностью,

Код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 - частная собственность.

Контактные данные:

номер телефона: +7 (843) 212-19-19;

адрес электронной почты: info@bionovatic.ru;

адрес страницы в сети Интернет: <https://bionovatic.ru>.

Основные виды деятельности Общества в 2025 году:

Основной вид деятельности ОКВЭД 20.20 – «Производство химических средств защиты растений (пестицидов) и прочих агрохимических продуктов».

Организация не осуществляет лицензируемые виды деятельности

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

ООО «Органик парк», ИНН 7708754375, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №14 по Республике Татарстан 19 января 20112 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1127746020918, свидетельство серия 77 № 012026235 под наименованием ООО «Органик парк».

Устав Общества утвержден и зарегистрирован 19.01.2012 г

Действующая редакция Устава зарегистрирована 17 июня 2016 года.

Состав участников (акционеров) Общества на 31 декабря 2025 года:

№ п/п	Участник	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	ООО БИОРРИД СП ИНН 1655475511	100%	100,0

Зависимые общества:

ООО «БИОНОВАТИК» ИНН1658161986 до 26.11.2024 года.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

в 2025 году – 79 человека;

в 2024 году – 85 человека.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Управляющая организация – ООО «БИОНОВАТИК» ОГРН 1121690021485, ИНН 1655241390.

На основании Договора №01-14 от 05.09.2014г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа между ООО «БИОНОВАТИК» и ООО «Органик парк».

Наименование организации, ведущей бухгалтерский учет, в соответствии Договором № 01-14 от 05.09.2014г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа между ООО «БИОНОВАТИК» и ООО «Органик парк»

Сведения об управленческом персонале ООО «БИОНОВАТИК» по состоянию на 31.12.2025

Ф.И.О.	Должность	Примечание
Шальнов Максим Николаевич	Генеральный директор	
Федорова Юлия Томовна	Главный бухгалтер	

на 31.12.2024 относились:

Ф.И.О.	Должность	Примечание
Рамазанов Рустам Рашитович	Генеральный директор	до 09.04.2024
Шальнов Максим Николаевич	Генеральный директор	с 11.04.2024
Федорова Юлия Томовна	Главный бухгалтер	

Информация о вознаграждении аудитора.

Для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Органик парк» за 2024 год, 2025 год выбрана организация:

Наименование	Договор	Сумма вознаграждения 2024 год	Сумма вознаграждения 2025 год
ООО «Интерком-Аудит»	№ 19-12/24-5143А от 28.12.2024	419 040,00	
	№ 23-01/26-5676А от 13.02.2026		445 000,00

Указанная стоимость включает в себя все затраты, издержки и иные расходы ООО «Интерком-Аудит», связанные с проведением аудита.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 30.12.2024 года № Оп.-24/58 с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет организации ведётся Управляющей организацией «Бионоватик» по Договору № 01-14 от 05.09.2014г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа между ООО «БИОНОВАТИК» и ООО «Органик парк»

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности
- непрерывности деятельности
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности

Настоящая бухгалтерская отчетность Организации составлена на основе следующих положений утвержденной учетной политики

Учет основных средств

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы:

- объекты основных средств, включая
 - сооружения;
 - машины и оборудование;
 - офисное оборудование;

- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь.
- земельные участки.
- капитальные вложения в основные средства:
 - незавершенное строительство и капитальные вложения, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением основных средств;
 - прочие активы, раскрываемые в составе основных средств;
 - право пользования активом, признанное по договору аренды.
- другие виды основных средств.

Группы основных средств, капитальные вложения, ППА раскрываются обособленно в бухгалтерском балансе в случае существенности (подп. (е) п.69 ФСБУ 4/2023)]

Лимит стоимости основных средств признается в размере не более 100 тыс. руб. за единицу.

Способ начисления амортизации линейный.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов»

Основное средство подлежит списанию в том отчетном периоде, в котором оно выбывает или становится неспособным приносить организации экономические выгоды

Права пользования активами (ППА)

Организация признает актив в форме права пользования (далее ППА) и соответствующее обязательство по аренде вне зависимости от формы договоров и наличия в договорах условий, в соответствии с которыми имущество учитывается на балансе арендодателя или арендатора, если по этим договорам выполняются критерии признания в качестве объектов учета аренды.

Активы в форме права пользования отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения, а также корректируются с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде.

Затратами, понесенными в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях являются капитализируемые затраты на ремонт или подготовку арендуемого объекта или затраты на юридические или консультационные услуги, непосредственно связанные с заключаемым договором аренды.

Активы в форме права пользования амортизируются линейным способом в течение срока полезного использования актива, не превышающего срока аренды. Если предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды, срок полезного использования права пользования активом устанавливается равным сроку полезного использования арендуемого актива.

Организация не признает предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды (с учетом возможности сторон изменять указанные в договоре сроки и условия и намерения реализации таких возможностей) 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.

Указанные выше исключения применяются при одновременном выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Учет нематериальных активов

Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается:

- по исключительным правам на программное обеспечение (кроме крупных систем, по которым должны быть специальные планы использования) – 3 года;
- по прочим – 10 лет.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта

Нематериальные активы не более 100 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.

Учет запасов

Запасы оцениваются по стоимости их приобретения.

При выбытии товары оцениваются по средней стоимости.

Организация осуществляет формирование фактической себестоимости сырья и материалов без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Резерв под обесценение запасов создается ежегодно по результатам инвентаризации, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. При этом перечни запасов, выявленные на дату инвентаризации с признаками обесценения, подлежат актуализации на отчетную дату 31 декабря каждого года.

Вложения во внеоборотные активы:

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов»

Учет затрат, незавершенного производства:

Для управленческих целей запасы списываются на расходы единовременно.

По деятельности, связанной с оказанием услуг, незавершенного производства не возникает.

Незавершенное производство и готовая продукция оценивается в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат

Финансовые вложения

Первоначальная стоимость финансовых вложений – сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости. При этом в годовой бухгалтерской отчетности такие финансовые вложения отражаются за минусом сформированного по ним резерва.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, за исключением перечисленных в п.2.9.3.3, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Резервы по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу экспертным методом по рекомендации юридического отдела Общества в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично

Признаки сомнительной дебиторской задолженности:

- невозможность удержания 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 или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Заемные обязательства

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита). Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), могут включаться в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

При привлечении денежных средств путем выпуска облигаций, начисление причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям отражается организацией – эмитентом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, без предварительного учета в составе расходов будущих периодов.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов)

Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Оценочные обязательства:

В соответствии с ПБУ 8/2010 создаются следующие оценочные обязательства:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (раскрыть порядок оценки и формирования);

Порядок создания и использования резервов устанавливается отдельными организационно-распорядительными документами организации

Учет аренды и лизинга

Согласно ФСБУ 25/2018 в случае классификации объекта учета аренды в качестве объекта учета неоперационной (финансовой) аренды, арендодатель признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды. Инвестиция в аренду оценивается в размере чистой стоимости путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных арендодателем затрат в связи с договором аренды. Одновременно арендодатель списывает актив, переданный в аренду.

Доходы от обычных видов деятельности

- выручка от продаж работ/услуг
- выручка от продаж товаров.

Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов.

Классификация расходов по обычным видам деятельности

материальные затраты;
затраты на оплату труда;
отчисления на социальные нужды;
амортизация;
прочие затраты.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды, с учетом корректировок, зависящих от особенностей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

Активы и обязательства, выраженным в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Расчеты по налогу на прибыль:

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Прочие доходы и расходы.

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы

резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены

в таблице и в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

В Учетную политику в целях бухгалтерского учета были внесены изменения в связи (с изменением в законодательстве в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом.) В 2025 г. вступили в силу два Стандарта бухучета: ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Наличие и движение полученных залога имущества и поручительства (далее – гарантий) в обеспечение выполнения обязательств и платежей осуществляется на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные». В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора. Суммы обеспечений, учтенные на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные», списываются по мере погашения задолженности. Аналитический учет по счету 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» ведется по каждому полученному обеспечению.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется управляющая организация – ООО «БИОНОВАТИК» на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного № 01-14 от 05.09.2014г.

Работники Общества в своей деятельности руководствуются действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами по бухгалтерскому и налоговому учету, приказами, правилами и положениями Общества, должностными инструкциями.

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Все ошибки отчетного года, выявленные до или после окончания года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в месяце выявления ошибки или за декабрь отчетного года, то есть года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

4. ФОРМЫ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Организации, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в (тыс.) рублей.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность отсутствуют.

6. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

6.1. Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Организацией в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в действующей редакции.

Информация о наличии и движении НМА приведена в разделе 3.1 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования в Обществе отсутствуют.

Нематериальные активы, по которым была проведена переоценка стоимости, в Обществе отсутствуют.

Информация об амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активах Организации раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 3.3

Информация об амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активах Организации раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 3.3

6.2. Основные средства

Учет основных средств ведется Организацией в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Группы ОС	Амортизационная группа	СПИ, месяцев
Сооружения	5	84-120
Машины и оборудование	3-5	37-60; 84-120
Транспорт	3	37-60
Производственный инвентарь	2-5	25-120

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 4 Основные средства табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблица 4.1.

Информация о наличии и движении прав пользования активами приведена в разделе 4 Основные средства табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблица 4.2.

Переоценка основных средств Организацией не проводилась.

По результатам проведенной проверки на обесценение, признаков обесценения не выявлено, существенных отклонений не установлено.

Организация не ведет сезонных видов деятельности, поэтому не имеет основных средств пригодных для использования, но не используемых, по причине сезонных особенностей деятельности организации.

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

Информация об амортизируемых и неамортизируемых основных средствах приведена в разделе 4 Основные средства табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблица 4.

6.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции

Наличие и движение финансовых вложений в 2025 и 2024 гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 5 «Финансовые вложения» в таблице 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

В отчетном периоде Организация не осуществляло долгосрочных финансовых вложений.

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

В отчетном периоде Организация не имело доходов и расходов по финансовым вложениям.

Имеет долговые ценные бумаги, по которым не определялась текущая рыночная стоимость.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

6.4. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налогов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н. в действующей редакции.

Повышение ставки налога на прибыль.

12 июля 2024 года принят Федеральный закон №176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.

В 2025 году Обществом получен налоговый убыток/налоговая прибыль 5 309,6 тыс. рублей (в 2024 году: в размере 70 588,6 тыс. рублей).

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Убыток / прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	35 047,6	77 236,0
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль		
Изменение ОНА(09)	14 188,1	(2 211,7)
Изменение ОНО	(5 141,5)	(4 619,2)
Итого отложенный налог	(6 377)	(17 280,0)
Постоянный налоговый расход		
Текущий налог на прибыль	(1 301,0)	(10 527,0)
Ставка налога на прибыль	25	20

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря:

Тыс.руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год	2023 год
Сумма отложенного налогового обязательства	48 987,4	44 540,3	29 663,9

Сумма налога на прибыль

за отчетный 2025 год составила – 1 301,0 тыс. руб.;

за предыдущий 2024 г. отчетный период – 10 527,0 тыс. руб.

6.5. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы, в том числе авансы, выданные при осуществлении строительства и приобретении объектов основных средств и нематериальных активов за минусом НДС отсутствуют.

6.6. Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Информация о запасах в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в разрезе следующих видов запасов:

материалы;

товары;

готовая продукция;

незавершенное производство.

Наличие и движение запасов в 2025 и 2024 гг. с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 6 «Запасы» Таблица 6.1. Наличие и движение запасов

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

Авансы/предоплаты/зalog Организацией в отчетном периоде не выплачивались.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

6.7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных м скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность по авансам выданным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. в Организации отсутствует

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку исполнительным органом Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на увеличение прочих расходов.

Информация по просроченной дебиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 7.2 Просроченная дебиторская задолженность в разделе 7 «Дебиторская задолженность» - Отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам (контрагент, договор, сумма) за текущий и предшествующий период.

Дебитор	Договор	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года
ECO GRAIN EXPO	Договор о переводе долга ALBI COMPANY		226,7
MT GROUP	КОНТРАКТ на поставку товаров №Оп03/24А3 от 25.03.2024		3 333,0
TR BIOTECH BIOLOGICAL	Договор №00001/23 от 30.03.2023		20 565,9
ТОО «Алдамар Агро Экспорт»	Договор поставки Оп23/22	3041,5	3 041,5
Агровит ООО	Контракт на поставку товаров №Оп24/23А3	3363,2	3 863,2
ООО «Биос Агро»	Договор Оп.3-17/12-26 от 01.12.2017		289,0
ООО «Биос Агро»	Договору поставки №140/1/08/17-ДД от 07.08.17г.		15 421,5
ОАО «Зирганская МТС»	Основной договор		163,8
БИОАГРОСЕРВИС ЗАО	Договор №Оп.Д-2024/10 Субаренды нежилого помещения от 17.04.2024 г.		149,9
ООО «Органик сервис»	КОНТРАКТ на поставку товаров № 17/20-ДД АРМ от 12.05.2020	356,0	356,0
ПРОТЕИН КОРМБИОТЕХ ИССЛЕДОВАНИЯ ООО	Договор Оп22/245 от 22.08.2022 г.		2 932,0
ООО «Протектор»	Договор поставки № Оп.3-17/01-47 от 12.01.2017 г.		263,0

ООО «Протектор»	Договор поставки № Оп.3-17/06-16 от 09.06.2017 г.		2 725,5
ООО «Протектор»	Договор поставки № Оп.3-17/11-32 от 03.11.2017 г.		14 642,7
СП BIONOVATIC-AGRO ООО	Контракт № Оп02/23 УЗБ от 10.03.2023 г.		963,9
СП BIONOVATIC-AGRO ООО	Контракт № Оп02/24 УЗБ от 22.01.2024 г.		13 963,2
ТОО «Бионоватик»	Договор поставки №Оп03/25 от 22.01.2025г.	12615,8	0
ТОО «Бионоватик»	Договор ОПИ11/24 от 03.05.2024 г.		81,7
ТОО «Бионоватик»	Договор ОПИ25/24 от 12.08.2024 г.		69,2
ТОО «Бионоватик»	Договор ОПИ4/24 от 20.03.2024 г.		107,5
ТОО «Бионоватик»	Договор поставки №Оп05/24 от 23.04.2024 г.		20 105,5
ТОО «Бионоватик»	Договор поставки №ОПИ15/24 от 04.06.24	0	63,5
Итого		19 376,5	103 328,2

Списанная дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек за 2025 год.

Дебиторы	договор	Основание	На 31 декабря 2025 года, в тыс. руб.
Зирганская МТС ОАО	Основной договор	Взыскать невозможно	163,8
Итого			163,8

6.8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражается за минусом НДС с авансов полученных

Система администрирования расчетов с бюджетом по налогам и сборам предусматривает перечисление всех исчисленных налогоплательщиком в отчетном периоде налогов и сборов единым платежом в общем размере без идентификации налог/сбор/ иной платежей.

Налоговые обязательства Организации, начисления по которым формирует единый налоговый платеж, представляются в бухгалтерской отчетности свернуто. Результирующий(сальдированный) показатель отражается в бухгалтерском балансе по строке 1520 «Кредиторская задолженность» либо по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

По состоянию на 31 декабря 2025,2024,2023 Организация не имело просроченной задолженности в бюджет.

Информация о наличии и движении обязательств приведена в Разделе 8 Обязательства Таблица 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств).

Информация о просроченных обязательствах приведена в Разделе 8 Обязательства Таблица 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 8 Обязательства Таблица 8.3. Оценочные обязательства.

Информация обеспечении обязательств раскрыта в Разделе 9. Обеспечения обязательств

Наличие и движение полученных залога имущества и поручительства (далее – гарантий) в обеспечение выполнения обязательств и платежей осуществляется на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные». В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора. Суммы обеспечений, учтенные на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные», списываются по мере погашения задолженности. Аналитический учет по счету 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» ведется по каждому полученному обеспечению.

Финансовые вложения в виде приобретенных прав (требований) обеспечены следующими гарантиями:

Тип обеспечения	Сумма полученного	Лица, предоставив	Гар ант-связ	Стоимость обеспеченного данным имуществом актива, по которой он	Права и возможности использования
-----------------	-------------------	-------------------	--------------	---	-----------------------------------

	обеспечения по договору	шие обеспечение	анное лицо	отражен в бухгалтерском балансе организации на отчетную дату	полученного имущества данной организацией.
Договор залога исключительных прав на изобретения № 12Р-ДЗ-2363/18	3 600,0 тыс. руб.	Органик парк ООО	да		Предмет залога остается в распоряжении залогодателя

Организация является получателем государственной помощи в виде средств целевого финансирования на возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

Общая сумма поступлений за 2025 год составила 10 032,0 тыс. руб., все поступления использованы в 2025 году.

6.9. Капитал

Уставный капитал отражен в долях участников Общества.

Уставный капитал в течение отчетного периода не изменялся.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества размеру на 31.12.2025 года, на 31.12.2024 года и составляет 100 тыс. руб., 100% ООО БИОРРИД СП

Величина добавочного капитала.

Вклад в имущество Общества денежными средствами по состоянию

на 31.12.2025 года составляет 130 000,0 тыс. руб.,

на 31.12.2024 года составляет 130 000,0 тыс. руб.

Формирование резервного капитала Уставом Организации не предусмотрено.

6.10. Займы и кредиты, полученные

На 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 год. тыс. руб.

Договор, дата, контрагент	Срок погашения	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Долгосрочный			
МСП БАНК АО №12Р-К/1671/17 от 20.07.2017	05.06.2025	0	7 923,1
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, г.Новосибирск Кредитный договор №7708754375-24-1 от 15.01.2024	15.01.2027	4 680,0	9 000,0
БИОНОВАТИК ООО Соглашение о новации №02 от 20.09.2018г.	05.06.2027	0	84 708,4
БиОРРИД Соглашение о новации № 03 от 20.09.2018	05.06.2027	0	18 300,0
БИОТЕХ РЦИ ООО №ДЗ-1/19 от 07.11.2019	06.11.2027	10 410,1	15 732,1
Рамазанов Рустам Рашитович Соглашение о новации №04 от 20.09.2018г.	неопределенный срок	0	4 024,1
Рамазанова Лилия Геннадьевна Договор займа	11.02.2027	0	1 860,0
НКО АО НРД ВЫПУСК ОБЛИГАЦИЙ БО-ПО1	13.02.2028	100000,00	
НКО АО НРД ВЫПУСК ОБЛИГАЦИЙ БО-ПО2	03.09.2028	100000,00	
Итого:		215 090,1	141 548,0
Краткосрочны			
Рамазанов Рустам Рашитович Договор инвестиционного займа №ДЗ04-22 от 30.11.2022	30.11.2025	0	141,0
Рамазанов Рустам Рашитович	29.12.2025	0	1 995,2

Договор новации № Оп.01/22-ДЗ от 29.12.2022			
Рамазанова Лилия Геннадьевна Договор займа	11.02.2026	0	840,4
БИОТЕХ РЦИ ООО №ДЗ-1/19 от 07.11.2019	06.11.2025	12 375,8	10 800,3
Терешкин Борис Юрьевич Договор займа №21-06/01 от 24.06.2021	05.06.2025	1 729,3	1 729,3
Итого:		14 105,1	15 506,2
Всего:		229 195,2	157 054,2

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции

Сумма процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору):

Договоры	Займодавец	Цель займа не связана с ИА	Сумма процентов, тыс.руб.
Договор целевого займа №ДЗ-1/19 от 07.11.2019	АО "РЦ инжиниринга биотехнологий РТ"	Пополнение оборотных средств	1 575,0
Займ по предоставленному залог (списали ПСБ)	Рамазанова Л.Г.	Пополнение оборотных средств	22
ВЫПУСК ОБЛИГАЦИЙ БО-ПО1	НКО АО НРД	Пополнение оборотных средств	24 250,0
ВЫПУСК ОБЛИГАЦИЙ БО-ПО2	НКО АО НРД	Пополнение оборотных средств	5 364,0
Договор кредита 12Р-К/1671/17	МСП БАНК АО	Пополнение оборотных средств	295,0
Кредитный договор №7708754375-24-1 от 15.01.2024	СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, г.Новосибирск	Пополнение оборотных средств	1 624,0
Итого:			33 130,0

В прочие расходы включена сумма процентов по займам

в отчетном 2025 г. 33 130,0 тыс.руб.

в предыдущем 2024 г. 6 896,0 тыс.руб.

выпущены облигации: 200 000,0 тыс.руб.

6.11. Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 7.1 в разделе 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 7.1 в разделе 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

6.12. Оценочные обязательства

признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

Информация об изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 7 Раздел 7 «Оценочные обязательства»

В 2025 году Обществом были изменены следующие оценочные обязательства:

Тыс.руб.

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы/доходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	Начислен резерв	14092,6
Резерв по предстоящим отпускам	Списан резерв	12124,7

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

Доходы будущих периодов отсутствуют.

7. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

7.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Признает доходами от обычных видов деятельности выручку:

- выручка от продаж работ/услуг
- выручка от продаж товаров.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Январь – декабрь 2025 года (Тыс.руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации (РФ/не РФ)	Место реализации не РФ
Собственное производство	396 493,0	182 464,0	214 029,0	318 859,0	77 634,0
Итого	396 493,0	182 464,0	214 029,0	318 859,0	77 634,0

Январь – декабрь 2024 года (Тыс.руб.).

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Валовая прибыль	Место реализации РФ	Место реализации не РФ
Собственное производство	586 853,1	299 140,0	287 713,1	510 037,3	76 815,8
Итого	586 853,1	299 140,0	287 713,1	510 037,3	76 815,8

7.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг:

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Себестоимость была представлена следующими статьями: Тис.руб.

Себестоимость	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	67 173,8	50 515,6
Амортизация	32 269,3	32 682,8
Аренда	32 212,9	33 675,7
Списание ТМЦ	47 068,2	145 889,0
Транспортные расходы	3 739,6	36 376,9
Итого себестоимость	182 464,0	299 140,0

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями: Тис.руб.

Коммерческие расходы	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	27 182,2	46 721,6
Амортизация	4 698,7	5 828,1
Аренда		1 032,5
Прочие затраты	31 620,6	17 003,8
Итого коммерческие расходы	63 501,0	70 586,0

Управленческие расходы были представлены следующими статьями: Тис.руб.

Управленческие расходы	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	86 327,6	76 102,4
Амортизация	14 480,4	13 756,8
Аренда	18 715,7	15 846,9
Списание ТМЦ	10 560,0	9 960,3
Прочие затраты	32 801,3	76 196,4
Итого управленческие расходы	162 885,0	191 862,8

7.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящимся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5% от прибыли до налогообложения.

При этом исходя из требования приоритета содержания перед формой прочие доходы по курсовым разницам, операциям с иностранной валютой, резерву

под обесценение финансовых вложений, резерву по сомнительным долгам, резерву

под снижение стоимости материальных ценностей, резерву под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, разницам между оценкой финансовых вложений

по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой этих финансовых вложений, прибылям прошлых лет (независимо от вида операций, по которым отражены прибыли/убытки прошлых лет), процентный доход по активам пенсионного плана показываются в отчете о финансовых результатах за минусом соответствующих расходов по курсовым разницам, операциям с иностранной валютой, резерву

под обесценение финансовых вложений, резерву по сомнительным долгам, резерву

под снижение стоимости материальных ценностей, резерву под снижение стоимости долгосрочных активов к продаже, разницам между оценкой финансовых вложений

по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой этих финансовых вложений, убыткам прошлых лет, процентного расхода по обязательствам пенсионного плана независимо от финансового результата от совокупности этого вида операций (т.е. свернуто, без применения уровня существенности).

Ниже представлены прочие доходы и расходы за январь-декабрь 2025 года, январь – декабрь 2024 года

Тыс. руб.

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Курсовые разницы	8 689,0	0
Доходы от реализации	8 375,0	42 627,0
Восстановление резерва по сомнительным долгам	39 056,0	61 750
Субсидия	10 032,0	14 000,0
Прочие	40 019,0	5 284,0
Итого прочие доходы	106 171,0	123 661,0
Проценты к получению	9750,0	0

Тыс.руб.

Прочие расходы	2025 год	2024 год
Курсовые разницы	0	17 255,0
Расходы от реализации	6 089,0	0
Расходы по облигациям	6 522,0	0
Прочие	22 776,0	47 538,0
Итого прочие расходы	35 387,0	64 793,0

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы резерва по сомнительным долгам, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах свернуто.

Согласно ФСБУ 4/2023 прочие доходы и расходы за 2024 год отражены свернуто, так как они связаны с одной операцией, что обеспечивает достоверное представление финансового результата. По строкам 2340 и 2350 была проведена реклассификация показателей строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы».

Тыс. руб.

Прочие доходы	До исправлений 2024 год	После исправлений 2024 год
Доходы от реализации	60 187,3	42 627,0
Курсовые разницы	17 068,2	
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	2 666,4	
Восстановление резерва по сомнительным долгам	95 412,5	61 750,0
Субсидия	14 000,0	14 000,0
Прочие	6 956,6	5 284,0
Итого прочие доходы	196291,0	123 661,0

Тыс.руб.

Прочие расходы	До исправлений 2024 год	После исправлений 2024 год
Курсовые разницы	34 322,9	17 255,0
Расходы по реализации	17 560,7	
Начисление резерва по сомнительным долгам	33 662,9	
Прочие	51 876,8	47 538,0
Итого прочие расходы	137 423,0	64 793,0

7.4. Экономическая среда, в которой осуществляет свою деятельность Организация.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;
- ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может продолжиться дальнейшее сокращение инвестиций в основной капитал.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Экологические риски

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Инфляционный риск

Расчетная инфляция в 2025 году в России составляет не менее 15%.

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Общество является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.

В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Общество заключает внешнеторговые сделки.

Валютный риск

Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам существенно отразится на положении Общества.

Курс рубля подвержен волатильности. Обязательства Общества в настоящее время в значительной мере номинированы в евро, и обесценение рубля по отношению к евро в будущем приведет к убыткам от курсовых разниц. Укрепление евро по отношению к рублю в будущем негативно отразится на чистой прибыли Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества – это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

В связи с тем, что Общество не имеет долговых обязательств, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском

рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

8. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств 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.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс.руб.		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс.руб.	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025года	по состоянию на 31.12.2024 года
1 535,0	263,0	82 335,0	263,0

тыс. руб.

Наименование показателей	Валюта	По состоянию на 31.12.2025, тыс.руб.	По состоянию на 31.12.2024, тыс.руб.
1836 в ЭКСИ-БАНК (АО), ОРГАНИК ПАРК ООО	Руб.	0	1,0
2750 в Банк ГПБ (АО), ОРГАНИК ПАРК ООО	Руб.	30,2	151,7
3132 в Сбербанке, Органик Парк зп	Руб.	4,5	98,2
8610 в МСП, Органик Парк	Руб.	0,4	12,1
0541 ООО "Унифондбанк"	Руб.	1 498,9	0
7518 в Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк", ОРГАНИК ПАРК ООО	Руб.	1,3	0
Итого:		1 535,0	263,0

Остаток денежных средств на конец года по сравнению с предыдущим годом увеличился за счет поступлений контрагентов.

Общество не имеет открытых, но не использованных кредитных линий

Договором банковского счета не предусмотрено предоставление овердрафта

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Тыс. руб.

ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	2025 год	2024 год	2023 год
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 535,4	262,7	3,0
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Итого денежные средства	1 535,4	262,7	3,0
Денежные эквиваленты:			
Банковские депозиты	80 800,0		
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	82 335,4	262,7	3,0

Показатель строки 4119 отчета о движении денежных средств представлен следующими поступлениями:

Прочие поступления	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
Возврат оплаты поставщиком, клиентом	3126,0	3517,0
Возврат подотчетной суммы		643,0
Поступление субсидии	10031,0	14000,0
создание НТП	5159,0	9435,0
Проценты по депозитам (считается денежным эквивалентом (срок < 3 мес.))	9750,0	0
Прочие	17,0	16772,0
Итого	28083,0	44367,0

Показатель строки 4129 отчета о движении денежных средств представлен следующими платежами:

Прочие платежи	За январь-декабрь 2025 года	За январь-декабрь 2024 года
Возврат оплаты клиенту, поставщику	0,0	1573,0
Выдача денежных средств подотчетнику	1398,0	4779,0
Организация перелетов, бронирование гостиниц	9487,0	9823,0
Организация мероприятий (выставки, экскурсии и тд.)	5821,0	4428,0
Госпошлины	1277,0	513,0
Расходы на проведение ежегодного аудита РСБУ	1323,0	633,0
Прочие судебным приставам	0,0	1 551,1
Консультационные услуги	2807,0	2328,0
Прочие	2065,0	1637,0

Штрафы, пени, неустойки	3429,0	1346,0
Итого	27607,0	28611,0

Обязательства выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Валюта	Курс		
	на 31 декабря 2025	на 31 декабря 2024	на 31 декабря 2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
ЕВРО	92,0938	106,1028	99,1919

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

тыс.руб.

Субсидия	МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ ОПЕРАЦИОННОЕ УФК(МИНПРОМТ ОРГ РОССИИ)	Соглашению от 16.06.2023 №020-11-2023-604, Приказ МПТ от 02.07.2025 №3218	на возмещ. фактич. понесен. за трат в связи с произ. товаров, вып. работ, оказ. услуг	10 031,9	Выполнено
----------	---	---	---	----------	-----------

10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

п / п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Виды операций, номер договора	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Объем операции в тыс. руб. Покупка (-), Продажа (+)	Объем операции в тыс. руб. Покупка (-), Продажа (+)	резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода тыс. руб
1	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Дилерский договор Оп01/24 от 09.01.2024 г.	Безналичный расчет	74 063,6	0	резервов по сомнительным долгам не создавался
2	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Дилерский договор Оп02/25 от 09.01.2025 г.	Безналичный расчет	531 319,4	0	резервов по сомнительным долгам не создавался
3	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Соглашение о переводе долга б/н от 31.12.2018	Соглашение на проведение	(4 465,8)	0	резервов по сомнительным долгам

				взаимозачет а			не создавался
4	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Соглашение о новации №02 от 20.09.2018г. вексель номинал 84708383,27 руб.	Соглашение уступка прав требования	84 708,4	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
5	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор Продажи ТС	Безналичны й расчет	(3 150)	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
6	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа №01-14 от 04.09.2014г.	Безналичны й расчет	(3 888,0)	(1801,0)	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
7	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор аренды ТС(РИО 417)	Безналичны й расчет	139,5	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
8	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор аренды ТС(РИО 625)	Безналичны й расчет	418,5	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
9	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор аренды ТС(Селтон 103)	Безналичны й расчет	(1 100,2)	(525,0)	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
10	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор субаренды офиса	Безналичны й расчет	104,1	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
11	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Перепродажа билетов	Безналичны й расчет	(38,9)	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
12	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор аренды ТС(РИО 368)	Безналичны й расчет	117,0	0	резервов по сомнительн ым долгам не создавался
13	БИОНОВАТИ К ООО	Управляющая компания	Договор цессии БР.С-2025/01 30.09.2025	Безналичны й расчет	(7 093,4)	(7 093,4)	резервов по сомнительн ым долгам не создавался

Конечным бенефициаром общества является Рамазанов Рустам Рашитович (Генеральный директор управляющей организации Бенефициар с долей 100% от ООО БИОРРИД СП)

К основному управленческому персоналу относится:

Генеральный директор ООО «Бионоватик» Шальнов Максим Николаевич, действующий на основании Устава и Договора №01-14 от 05.09.2014г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа между ООО «БИОНОВАТИК» и ООО «Органик парк»

Финансовый директор ООО «Органик парк» Байбиков Ренат Расимович в штате компании

Вознаграждение основному управленческому персоналу составили в 2025 и 2024 гг.:

Тыс. руб.

Показатель	Общая величина вознаграждений	
	за текущий период	за аналогичный период предыдущего года
Краткосрочные вознаграждения, в том числе	2025 год	2024 год
Оплата труда(оклад)	10 557,6	8 598,2
Премии	0	0
Отчисления с оплаты труда	1 654,7	2 579,46
ИТОГО	12 212,3	11 177,7

Средняя заработная плата в организации 121,0 тыс. руб. (Сто двадцать одна тысяча) рублей 00 копеек.

11. Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Общество является Лизингополучателем по Договорам аренды:

Арендодатель	Договор, №	Предмет договора	Дата принятия к учету	Срок аренды
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга № ЛД-16-3166/22	Автомобиль KIA RIO Z94C241BBNR265522	11.07.2022	01.06.2027
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга № ЛД-16-3167/22	Автомобиль KIA RIO Z94C241BBNR265443	11.07.2022	01.06.2027
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга № ЛД-16-3169/22	Автомобиль KIA RIO Z94C341BBNR262612	12.07.2022	01.06.2027
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга № ЛД-16-3171/22	Автомобиль KIA RIO Z94C341BBNR267148	20.01.2022	01.06.2027
ИНТЕРЛИЗИНГ ООО	Договор лизинга № ЛД-16-6495/22 от 05.10.2022	Автопогрузчик TRF E18-4Z2 05018DK1687	18.01.2022	01.10.2027
МСП ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга № 12/17-ЛФ от 26.12.2017 МСП	Сепарационный модуль CLARA 80	15.02.2023	15.02.2028
МСП ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга № 20/17-ЛФ от 26.12.2017 МСП	Передвижной реактор объемом 150 л.с. комплектом датчиков	15.02.2023	15.02.2028
МСП ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга № 29/17-ЛФ от 26.12.2017 МСП	Спиральный фильтроэлемент UF-812	15.02.2023	15.02.2028
МСП ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга № 31/17-ЛФ от 26.12.2017 МСП	Спиральный фильтроэлемент UF-201	15.02.2023	15.02.2028
МСП ЛИЗИНГ АО	Договор лизинга № 34/17-ЛФ от 26.12.2017 МСП	Центробежная сушилка LPG-25	15.02.2023	15.02.2028

на дату получения предметов аренды Общество приняло их к учету в качестве права пользования активом (ППА) и признало обязательство перед арендодателем

Право пользования активом (ППА) учтены на счете 01(03) и амортизировались в течении отчетного периода. Срок полезного использования равен сроку аренды.

Обязательство по аренде Общество отражает на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

12. Информация по сегментам

Общество является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Структура выручки по покупателю представлена в таблице ниже

По покупателям	Вид (группы) продукции, товаров, работ, услуг.	Выручка тыс. руб.	Финансовый результат за отчетный период, тыс. руб.	Задолженность на отчетную дату, тыс. руб.
ООО «Бионоватик»	Продажа продукции	316 594,5	167 327,8	0
ПАО "ДОРОГОбУЖ"	Продажа продукции	140,0	111,0	0
ЗАО "БИОАГРОСЕРВИС"	услуги	177,0	177,0	0
Передовые Агро Технологии	Продажа продукции	16 084,8	12 945,8	0
Тухватуллина Ляйсан Рафисовна	Продажа продукции	916,7	41,7	0
Мухитов Ильдар Радикович	Продажа ОС	916,7	41,7	0
ПРОТЕИН КОРМБИОТЕХ ИССЛЕДОВАНИЯ ООО	услуги	1 230,0	1 230,0	1 476,0
МИРРИКО МЕНЕДЖМЕНТ ООО	услуги	3 416,0	3 416,0	
ORGANIC SERVICE ООО Экспорт Узбекистан	Продажа продукции	1 320,0	579,7	0
MT GROUP	Продажа продукции	2 950,8	2 368,0	1 650,8
АСТАБИОТЕХ ООО	услуги	591,7	591,7	0
СТЕПНОЕ ООО	Продажа продукции	386,2	234,3	0
Зайнуллина Дамира Мирзаевна	Продажа ОС	916,7	41,7	0
ООО "Органик сервис" АРМЕНИЯ	Продажа продукции	3 106,6	2 437,4	356,0
СП BIONOVATIC-AGRO ООО	Продажа продукции	23 817,0	12 540,9	57 479,9
ТОО Бионоватик (КАЗАХСТАН)	Продажа продукции	30 354,5	16 519,1	25 488,3
Итого		402 918,9	220 603,8	86 451,0

13. Публикация отчетности

ООО «Органик парк» на ежеквартальной основе публикует свою отчетность на информационном ресурсе <https://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=39056>.

ООО «Органик парк» в 28 декабря 2024 года зарегистрировала выпуск биржевых облигаций:

Наименование Эмитента	Общество с ограниченной ответственностью "Органик парк"
Наименование ценной бумаги	Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-П01
Регистрационный номер выпуска	4B02-01-00200-L-001P от 28.12.2024
Раздел Списка	Третий уровень
Основание принятия решения	Заявление

ООО «Органик парк» в 03 сентября 2025 года зарегистрировала второй выпуск биржевых облигаций:

Наименование Эмитента	Общество с ограниченной ответственностью "Органик парк"
Наименование ценной бумаги	Биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные серии БО-П02

Регистрационный номер выпуска	4B02-01-00200-L-001P от 03.09.2025
Раздел Списка	Третий уровень
Основание принятия решения	Заявление

Генеральный директор
УО ООО «Бионоватик»

Шальнов М.Н.
24.04.2026 г.

