

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «САН АГРО» за 2025 г.

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «САН АГРО» учреждено решением единственного участника №1 от 24.01.2011 г. в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Юридический/почтовый адрес:

г.Воронеж, ул.Карла Маркса, 72А, офис 205.

ИНН: 3662161573

Идентификационный код ОКПО: 69490495

Вид деятельности по отраслям ОКВЭД: 46.21 – торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных.

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 84 человека.

Уставный капитал Общества составляет 11 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал сформирован полностью.

Единственным участником общества является Солнцев Вадим Александрович, доля 100%.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности является «31» декабря 2025 года

II. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции, утвержденной решением единственного участника № 4 от 19.11.2018 года.

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание участников.

Управление Обществом возложено на директора Солнцева Вадима Александровича, который является его единственным участником.

III. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ СИСТЕМЕ

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

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляет бухгалтерский учет, забалансовый учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы управления предприятием «1С:Бухгалтерия 8.3.»

В 2025 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация имущества и обязательств на основании приказа № 1 от 29.12.2025г.:

Бухгалтерская отчетность за 2025 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 10 от 27.12.2023 г. с последующими изменениями.

Основными положениями учетной политики являются:

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства - долгосрочные.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 30 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся к различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- Машины и оборудование;
- Офисное оборудование;
- транспортные средства;
- Производственный и хозяйственный инвентарь;
- Другие виды основных средств;

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Товары

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно на счет 41. Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу". Списание данных расходов происходит пропорционально остатку товаров. В балансе по строке 1210 "Товары" сумма указана с учетом остатка не списанных транспортных расходов на конец года.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется в момент отпуска товара (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления до момента отпуска. По итогам месяца стоимость корректируется из расчета суммы и количества товара на начало месяца, и суммы и количества поступлений в течение месяца.

Задолженность покупателей и заказчиков

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

В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показывается за минусом резервов по сомнительным долгам.

Резервы

В соответствии с п.10, п.13 учетной политики Общество формирует следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на предстоящую оплату отпусков.

Признание выручки

Выручку от реализации товаров и прочего имущества Общество признает на дату перехода права собственности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

Изменения учетной политики в 2025 году

В учетную политику Общества на 2025 год внесены изменения, связанные с началом применения с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в части:

- состава бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- состава и содержания информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- условиям достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- подходу к составлению промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В учетную политику Общества на 2025 год также внесены изменения, связанные с началом применения с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» - в части общих требований к проведению инвентаризации, случаев обязательного проведения инвентаризации.

Применение данного стандарта не окажет влияния непосредственно на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

IV. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Пояснения к стр.1150 «Основные средства» формы отчетности «Бухгалтерский баланс»

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств (п. 27 ПБУ 4/99) приведено в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств приведено в таблице 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В течение 2025 г. осуществлен выкуп из лизинга в собственность ООО «Сан Агро» 30 единиц грузовых автомобилей FORD и 30 прицепов (зерновозов) BONUM. По состоянию на 31.12.2025 г. по стр 1150 бухгалтерского баланса в качестве права пользования активами отражены: грузовой автомобиль, три погрузчика, складское оборудование, офисные и складское помещения.

Оборудование, сданное в аренду, считается операционной арендой, так как риски к арендатору не переходят.

Объекты недвижимости, по которым не зарегистрированы права собственности, но фактически эксплуатируемые, в Обществе отсутствуют.

В конце отчетного года проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям их использования. Обстоятельств, свидетельствующих об изменении элементов амортизации, не выявлено.

Проведено тестирование основных средств на обесценение: признаков обесценения не выявлено.

Расшифровка стр.1210 «Запасы» формы отчетности «Бухгалтерский баланс»

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода (п.45 ФСБУ 5/19) приведена в таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В отчетности запасы приведены по фактической стоимости.

Резерв под обесценение запасов в 2025 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценивания.

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность» формы отчетности «Бухгалтерский баланс»

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе дебиторской задолженности отражено дебетовое сальдо единого налогового счета в размере 49 тыс. руб.

Резерв по сомнительной задолженности не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Расшифровка стр. 1240 «Финансовые вложения» формы отчетности «Бухгалтерский баланс»

Расшифровка финансовых вложений приведена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Займы выданы по ставке: ключевая ставка ЦБ + 7,4-7,5% годовых, со сроком погашения в 2026 году. За пользование займами начислены проценты в размере **8 597** тыс.руб.

Расшифровка стр. 1410 «Заемные средства» формы отчетности «Бухгалтерский баланс».

По состоянию на 31.12.2025 г у предприятия имеется задолженность по кредитам на пополнение оборотных средств со сроком погашения более 12 мес., полученным в банках АО МСП Банк, Банк Национальный Стандарт, Ярославский ф-л Промсвязьбанк ПАО, ПАО Сбербанк ставки: от ключевая ставка ЦБ +2,7% до 27,4% годовых

Расшифровка стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» формы «Бухгалтерский баланс»

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» отражена дисконтированная стоимость аренды и договоры лизинга со сроком погашения с 2027 г. в размере 37 762 тыс. руб. Сумма начисленных процентов составила 13 668 тыс. руб. Принята процентная ставка, указанная в договоре.

Краткосрочные обязательства.

Расшифровка стр. 1510 «Заемные средства» формы отчетности «Бухгалтерский баланс».

В составе краткосрочной задолженности числится задолженность по краткосрочным кредитам перед банком ВТБ ПАО в размере 99 967 тыс., ставка: ключевая ставка ЦБ +3,5% годовых

Расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность» формы «Бухгалтерский баланс»

Расшифровка кредиторской задолженности приведена в таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка стр. 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» формы «Бухгалтерский баланс»

По данной строке отражены обязательства по аренде, подлежащие погашению в течение 2026 г.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Расшифровка выручки по строке 2110 формы «Отчет о финансовых результатах»

Выручка от реализации покупных товаров (3 503 248 тыс. руб.) составила за 2025 год 99,6% от общей выручки (3 517 649 тыс. руб.).

Расшифровка себестоимости продаж по строке 2120 формы «Отчет о финансовых результатах»

Себестоимость реализованных товаров (2 666 410 тыс. руб.) составляет 82,6% от общей себестоимости (3 228 159 тыс. руб.).

Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2025, тыс. руб.	Сумма расходов 2025, тыс. руб.	Сумма доходов 2024, тыс. руб.	Сумма расходов 2024, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты			267 240	262 566
Проценты к получению/уплате	12 724	220 428	5 390	158 707
Проценты по ФСБУ 25		6 611	-	11 648
Излишки/потери при перевозке товара	1 168	3816	1 908	-
Курсовые разницы			9 763	14 437
Прочие доходы/расходы		8 155	16 892	10 050
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	115			
Неустойки, возмещение убытков по хозяйственным договорам, страховое возмещение	1 070			
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций		4 813	-	2 032
Субсидия	21 918			
Покупка/продажа ценных бумаг	37			
ИТОГО	37 032	243 823	301 193	459 440

В течение 2025 года ООО «Сан Агро» получило субсидию на компенсацию части затрат на транспортировку сельскохозяйственной продукции в сумме 21 918 тыс. руб.

В течение 2025 г. у организации не изменился кредитный портфель (1 107 472 тыс. руб. на 31.12.25). Существенное влияние на финансовый результат организации повлиял высокий уровень ключевой ставки ЦБ РФ, что привело к росту показателя по строке 2330 Отчета о финансовых результатах: сумма уплаченных кредитных процентов составила в 2025 г. 202428 тыс. руб. (в 2024 – 158 707 тыс. руб.)

Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расходы по налогу на прибыль составили, тыс.руб.:

Показатели	2025 г	2024 г
Прибыль до налогообложения	82 699	79 316
Ставка налога на прибыль	25	20
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(20 675)	(15 863)
Постоянный налоговый расход (доход)	(2 952)	(5 032)
Всего:	(23 627)	(20 895)

В Отчете о финансовых результатах расходы Общества по налогу на прибыль показаны как совокупность сумм текущего налога и отложенного налога на прибыль, тыс. руб.:

Показатели	2025 г	2024 г
Налог на прибыль, т.ч.:	(23 627)	(20 895)
Текущий налог	(18 393)	(13 767)
Отложенный налог на прибыль	(5 234)	(7 128)

Движение отложенных активов в 2025 году, тыс. руб.:

Показатели	2025 г	2024 г
Остаток на начало периода	24 304	1 443
Создано в отчетном периоде	54 697	61 330
Списано в отчетном периоде	(61 366)	(43 329)
Пересчет до ставки налога на прибыль 25%		4 860
Всего: (строка 1180 бухгалтерского баланса)	17 636	24 304

Движение отложенных налоговых обязательств в 2025 году, тыс. руб.:

Показатели	2025 г	2024 г
Остаток на начало периода	(41 189)	(11 199)
Создано в отчетном периоде	(25 504)	(23 534)
Списано в отчетном периоде	26 938	1 782
Пересчет до ставки налога на прибыль 25%		8 238
Всего: (строка 1420 бухгалтерского баланса)	(39 755)	(41 189)

Связанные стороны

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Учредитель;

- Ключевой управленческий персонал - директор Общества.

В 2025 г. Обществом были осуществлены следующие сделки с аффилированными лицами: сдано в аренду хлебопекарное оборудование ИП Солнцеву В.А., годовая стоимость аренды 4 080 тыс. руб. Расчеты осуществлялись денежными средствами. Задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Ключевому управленческому персоналу выплачены краткосрочные вознаграждения согласно условиям трудового договора. Сумма выплат с учетом страховых взносов составила в 2025 году 1 832 тыс. руб., в 2024 году – 1090 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе не начислялись и не выплачивались.

Других операций со связанными сторонами не было.

Событий после отчетной даты не было.

Непогашенные остатки дебиторской задолженности на 31.12.2025 г., информация о невозможности получения которых стала известна в 2026 г., вследствие чего потребовалось дополнительное списание, или создание резервов отсутствуют.

Дополнительные доходы и расходы, относящиеся к 2025 году, но не начисленные в 2025 г., которые были выявлены и проведены в 2026 г отсутствуют.

События, влияющие на возмещаемость активов, чрезвычайные события, катастрофы, судебные решения, уничтожение активов, в 2025 г. отсутствуют.

Изменения в составе руководства, участников не происходили.

События, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов, отраженных в финансовой отчетности по состоянию на 31.12.2025 г., бухгалтерские поправки и корректировки, значительные изменения в политике компании, отсутствуют.

Отсутствует вероятность событий, которые могут поставить под вопрос уместность учетной политики, применяемой компанией по отношению к бухгалтерской отчетности.

Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Руководитель ООО "Сан Агро»

Солнцев В.А.

20 февраля 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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	87 454	-36 926	218 199	-	145	-129 094	-	-	-	-	-	-	305 652	-165 876
	3а 2024 г.	75 277	-23 045	12 177	-	-8 108	-5 773	-	-	-	-	-	-	87 454	-36 926
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	149	-77	-	-	-	-31	-	-	-	-	-	-	149	-108
	3а 2024 г.	149	-46	-	-	-	-31	-	-	-	-	-	-	149	-77
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	30 155	-15 164	238	-	-	-3 794	-	-	-	-	-	-	30 393	-18 958
	3а 2024 г.	29 720	-11 397	435	-	27	-3 794	-	-	-	-	-	-	30 155	-15 164
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 688	-778	-	-	7	-450	-	-	-	-	-	-	2 688	-1 221
	3а 2024 г.	797	-349	1 891	-	-	-429	-	-	-	-	-	-	2 688	-778
Транспортные средства	3а 2025 г.	22 149	-20 370	217 961	-	138	-122 322	-	-	-	-	-	-	240 110	-142 554
	3а 2024 г.	13 151	-11 174	8 998	-	-8 137	-1 059	-	-	-	-	-	-	22 149	-20 370
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	61	-38	-	-	-	-5	-	-	-	-	-	-	61	-43
	3а 2024 г.	35	-24	26	-	-	-14	-	-	-	-	-	-	61	-38
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	32 252	-500	-	-	-	-2 492	-	-	-	-	-	-	32 252	-2 992
	3а 2024 г.	31 425	-56	827	-	2	-446	-	-	-	-	-	-	32 252	-500

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	333 992	-138 950	13 775	-232 100	121 745	-51 630	-	-	-	115 667	-68 835
	3а 2024 г.	228 927	-82 227	113 363	-8 298	8 298	-65 021	-	-	-	333 992	-138 950
в том числе: Здания	3а 2025 г.	94 749	-29 778	-	-11 143	-	-31 629	-	-	-	83 606	-61 407
	3а 2024 г.	-	-	94 749	-	-	-29 778	-	-	-	94 749	-29 778
Машины и оборудование	3а 2025 г.	11 900	-1 558	12 862	-	-	-1 794	-	-	-	24 762	-3 352
	3а 2024 г.	-	-	11 900	-	-	-1 558	-	-	-	11 900	-1 558
Транспортные средства	3а 2025 г.	220 349	-103 882	-	-217 960	118 784	-15 698	-	-	-	2 389	-796
	3а 2024 г.	226 258	-80 602	2 389	-8 298	8 298	-31 578	-	-	-	220 349	-103 882
Другие виды основных	3а 2025 г.	6 994	-3 732	913	-2 997	2 961	-2 509	-	-	-	4 910	-3 280
	3а 2024 г.	2 669	-1 625	4 325	-	-	-2 107	-	-	-	6 994	-3 732

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	186 608	245 570	167 636
в том числе: Здания	22 200	64 971	-
Сооружения	42	73	103
Машины и оборудование (кроме офисного)	32 843	25 333	18 323
Офисное оборудование	1 466	1 909	447
Транспортные средства	99 149	118 246	147 633
Производственный и хозяйственный инвентарь	17	22	11
Другие виды основных средств	30 892	35 015	1 119
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	31 296
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Другие виды основных	-	-	31 296

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	53 647	-	6 146	30 055	-	-	-	-	-	29 738	-
	За 2024 г.	5 691	-	53 647	5 691	-	-	-	-	-	53 647	-
Итого	За 2025 г.	53 647	-	6 146	30 055	-	-	-	-	-	29 738	-
	За 2024 г.	5 691	-	53 647	5 691	-	-	-	-	-	53 647	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	981 945	-	2 440 385	-2 968 862	-	-	X	X	453 468	-
	3а 2024 г.	772 508	-	2 708 979	-2 499 542	-	-	X	X	981 945	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	43 587	-	151 932	-115 936	-	-	-	-	79 583	-
	3а 2024 г.	11 286	-	128 294	-95 993	-	-	-	-	43 587	-
Товары	3а 2025 г.	901 780	-	2 108 450	-2 672 460	-	-	-	-	337 770	-
	3а 2024 г.	708 755	-	2 422 796	-2 229 771	-	-	-	-	901 780	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	36 578	-	180 003	-180 466	-	-	-	-	36 115	-
	3а 2024 г.	52 467	-	157 889	-173 778	-	-	-	-	36 578	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	376 420	-	893 719	815	-212 377	-147	-	-	1 058 430	-
	За 2024 г.	431 812	-	217 550	343	-273 279	-6	-	-	376 420	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	92 506	-	136 271	-	-92 091	-147	-	-	136 539	-
	За 2024 г.	199 612	-	70 023	-	-177 123	-6	-	-	92 506	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	116 168	-	652 190	-	-116 168	-	-	-	652 190	-
	За 2024 г.	47 996	-	116 168	-	-47 996	-	-	-	116 168	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	105 112	-	85 582	815	-25	-	-	-	191 484	-
	За 2024 г.	85 212	-	19 606	343	-49	-	-	-	105 112	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 406	-	-4 550	-	-2 856	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 143	-	-	-	-5 737	-	-	-	7 406	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	53 636	-	16 175	-	-	-	-	-	69 811	-
	За 2024 г.	84 402	-	-	-	-30 766	-	-	-	53 636	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	88	-	-	-	-39	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	141	-	-	-	-53	-	-	-	88	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	347	-	3 429	-	-247	-	-	-	3 529	-
	За 2024 г.	634	-	325	-	-612	-	-	-	347	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 157	-	4 622	-	-951	-	-	-	4 828	-
	За 2024 г.	672	-	11 428	-	-10 943	-	-	-	1 157	-
Итого	За 2025 г.	376 420	0	893 719	815	-212 377	-	0	X	1 058 430	-
	За 2024 г.	431 812	0	217 550	343	-273 279	-	0	X	376 420	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 185 243	35 799	-	-165 785	-	-9 990	1 045 267
	3а 2024 г.	842 953	407 013	-	-64 723	-	-	1 185 243
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	125 600	35 799	-	-113 647	-	-9 990	37 762
	3а 2024 г.	98 565	79 728	-	-52 693	-	-	125 600
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	1 059 643	-	-	-52 138	-	-	1 007 505
	3а 2024 г.	732 358	327 285	-	-	-	-	1 059 643
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 030	-	-	-12 030	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	202 579	266 660	-	-125 236	-265	-	343 738
	3а 2024 г.	368 247	127 592	-	-293 215	-45	-	202 579
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16 545	161 221	-	-15 437	-256	-	162 073
	3а 2024 г.	41 419	12 499	-	-37 328	-45	-	16 545
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	114 318	34 227	-	-114 318	-	-	34 227
	3а 2024 г.	188 711	114 318	-	-188 711	-	-	114 318
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	12	30 000	-	-	-9	-	30 003
	3а 2024 г.	178	-	-	-166	-	-	12
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	70 108	29 859	-	-	-	-	99 967
	3а 2024 г.	127 814	-	-	-57 706	-	-	70 108
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 270	-	-	-9 270	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	372	10 988	-	4 548	-	-	15 908
	3а 2024 г.	336	36	-	-	-	-	372
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 195	332	-	-	-	-	1 527
	3а 2024 г.	486	709	-	-	-	-	1 195
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	33	-	-	-	-	33
	3а 2024 г.	32	-	-	-32	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	30	-	-	-30	-	-	-
	3а 2024 г.	1	30	-	-1	-	-	30
Итого	3а 2025 г.	1 387 822	302 459	-	-291 021	-265	-9 990	1 389 005
	3а 2024 г.	1 211 200	534 605	-	-357 938	-45	X	1 387 822

8.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 399	3 535	-	-	8 935
	3а 2024 г.	2 738	2 661	-	-	5 399
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	4 266	2 613	-	-	6 878
	3а 2024 г.	2 192	2 074	-	-	4 266
Резерв на страховые взносы с ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 134	922	-	-	2 056
	3а 2024 г.	547	587	-	-	1 134

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	23 840
в том числе:			
Райффайзенбанк г. Москва АО	-	-	23 840
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 749 332	2 346 579
Затраты на оплату труда	57 625	43 623
Отчисления на социальные нужды	17 478	11 559
Амортизация	61 941	70 795
Прочие затраты	341 320	660 520
Итого по элементам	3 227 696	3 133 075
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	463	15 890
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 228 159	3 148 965

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	21918	13424

Директор

Солнцев В.А.

20 февраля 2026 г.