

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода					
		На начало года		поступило	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	накопленные амортизация и обесценение			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение										
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода					
		На начало года		поступило	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение										
Нематериальные активы созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		фактические затраты	накопленное обесценение	закрыты	обесценение списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение							
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	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	закрыты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	загрузки	слисано	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	37 536	-	625 711	(626 353)	-	-	X	X	36 894	-	
	За 2024 г.	53 808	-	698 572	(714 844)	-	-	X	X	37 536	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 399	(1 399)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	429	(1 229)	-	-	800	-	-	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	37 536	-	624 312	(624 954)	-	-	-	-	36 894	-	
	За 2024 г.	53 808	-	698 143	(713 615)	-	-	(800)	-	37 536	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-

	За 2025 г.	3	-	-	(1)	-	-	-	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	1 009	-	1 388	(1 007)	-	-	1 391	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	3 157	-	1 007	(3 155)	-	-	1 009	-
Итого	За 2025 г.	142 285	(514)	102 911	(107 192)	-	(4 659)	138 004	(8 703)
	За 2024 г.	98 453	(2 296)	110 764	(66 866)	(66)	(1 782)	142 285	(514)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	8 703	8 703	514	514	2 296	2 296
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 703	8 703	514	514	2 296	2 296
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	-	-	-	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 646	4 017	2 051	76	5 536
	За 2024 г.	2 662	2 935	1 945	6	3 646
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 646	4 017	2 051	76	5 536
	За 2024 г.	2 662	2 935	1 945	6	3 646

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	50 000	50 000	23 000
в том числе:			
Поручительство за ООО "Квартал-Сервис"	50 000	50 000	23 000
Выданные - всего	27 000	27 000	47 000
в том числе:			
Поручительство за ООО "ДЕАЛ"	27 000	27 000	47 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	626 102	714 601
Затраты на оплату труда	32 346	24 542
Отчисления на социальные нужды	6 547	4 530
Амортизация	309	178
Прочие затраты	29 261	35 495
Итого по элементам	694 565	779 346
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	694 565	779 346

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Кварта-Сервис»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: 12 ноября 2001 г.

ОГРН 1027402910061 ИНН 7451103178 КПП 745101001

Зарегистрировано в ИФНС по Советскому району г. Челябинска

Юридический адрес: 454087, г. Челябинск, ул. Рылеева, дом 16, офис 314

Фактический адрес: 454087, г. Челябинск, ул. Рылеева, дом 16, офис 314

Основной вид деятельности организации является Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, а именно оптовая торговля и розница товарами индивидуально пользования, упаковочных материалов.

Бухгалтерская отчетность ООО «Кварта-Сервис» составлена в соответствии с федеральными стандартами и требованиями Учетной политики Общества

Уставной капитал общества составляет 20 000.00 рублей (Двадцать тысяч рублей). Состав учредителей: Никитин Александр Ильич - 100%. Доля в уставной капитале оплачена полностью.

Численность работающих на предприятии на конец отчетного периода составила 38 человека.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Финансово-хозяйственная деятельность организации

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2025 году составили 723 385 тыс. руб. (без НДС) в том числе:

По оптовой торговле – 723 385 тыс. руб.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 720 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 5227 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 15 308 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 28333 тыс. руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль, полученная от основной деятельности, составила 2139 тыс. рублей в том числе:

По оптовой торговле – 2139 тыс. руб.

3. Сведения о структурных подразделениях

В состав общества на 01.01.2026 г входит 1 обособленное структурное подразделение

1) Обособленное структурное подразделение ООО «Кварта-Сервис» зарегистрировано в г. Екатеринбург Свердловской области, без самостоятельного баланса:

- Средняя численность работающих сотрудников составила 3 человека;
- Основная деятельность: Торговля оптовая прочими потребительскими товарами

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 5 730 032 руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации на 2025 г составила 1 432 508 руб.

5. В 2025 году ООО «Кварта-Сервис» выступает поручителем при получении возобновляемой кредитной линии ООО «Деал»

6. На 01.01.2026 году в ООО «Кварта-Сервис» сумма кредитов полученных составила 26 878 тыс. руб. из них открыт в ПАО ВТБ кредит «овердрафт» с лимитом 17 000 тыс. руб. и кредит ВКЛ с лимитом 33000 тыс. руб.

7. Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов:

- затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов в 2025 г по видам составили – 262 тыс. руб.

В т.ч на приобретение ГСМ марки АИ-92 и диз. топливо – 1 тыс. руб.

Тепловая энергия – 102 тыс. руб.

Электроэнергия – 159 тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах

по состоянию на 31.12.2025 г

Никитин Александр Ильич учредитель 100% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

25.02.2025 г была рассмотрена и утверждена бухгалтерская отчетность за 2024 год.

Произведены выплаты дивидендов из чистой прибыли в течении 2025 года на общую сумму 3943529 руб 00 коп.

В пользу основного управленческого персонала Никитина А.И. выплачено вознаграждение, а именно

– суммы зарплаты, подлежащие выплате в течение отчетного периода

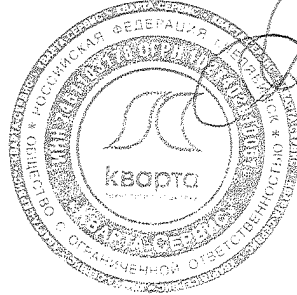
1. оплата труда за отчетный период -2777427 руб 25 коп
2. ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 339339 руб 14 коп
3. начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты

и внебюджетные фонды – 529321 руб 16 коп

9. Информация по резервам и зарплате

Резервы по сомнительным долгам, резервы на выплату отпускных формируются на основании Учетной политики. На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 5536 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска — 835, срок исполнения — 2026 год. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 8703 тыс. руб. в связи с наличием просроченной задолженности дебиторов. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г отсутствует. (срок выплаты 06.01.2026, фактически выплачено 31.12.25г). Текучесть кадров в 2025 г составила 8%, среднесписочная численность – 22 чел. Среднемесячная зарплата - 116 тыс. руб.

Генеральный
директор



Никитин А.И.