

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
«Акционерное общество «Торговый дом «Велес»
за 2025год

г. Барнаул

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

Оглавление

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА	3
1.4. СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО (СКЛАДОВОГО) КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ)	4
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	4
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	4
2.2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ	5
2.3. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	5
2.4. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	5
4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (СТР. 1110)	6
4.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТР. 1150)	6
4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТР. 1170, 1240)	6
4.4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТР. 1190)	6
4.5. ЗАПАСЫ (СТР. 1210)	7
4.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1230)	7
4.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА (СТР. 1250)	7
4.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СТР. 1310)	7
4.9. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК) (СТР. 1370)	7
4.10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1520)	7
4.11. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (СТР. 1510)	7
3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	8
5.1. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (СТР. 2110)	8
5.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (СТР. 2120, 2210, 2220)	8
5.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ (СТР. 2340, 2350)	8
4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	9
6.1. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	9
6.2. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	9
6.3. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	9

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ТД «Велес» («Общество») за 2025 г.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и систематизированную в соответствии с указанными федеральным законом и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Уровень существенности числовых показателей об отдельных объектах бухгалтерского учета, подлежащих обособленному представлению в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, составляет 5% от суммы основного показателя.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из текстовой и табличной частей.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Акционерное общество «Торговый дом «Велес» (Общество), сокращенное название АО «ТД «Велес», ИНН/КПП 2221204180/222401001, зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 14 по Алтайскому краю «02» апреля 2013г. (дата регистрации). Свидетельство о государственной регистрации № 1132225006143.

В 2025 г внесены изменения в Устав:

- в части изменения Начало процедуры реорганизации юридического лица в форме присоединения. Зарегистрированы ИФНС за номером 2252201149528 от 25.12.2025 г.

Юридический и почтовый адрес:

656037, АЛТАЙСКИЙ КРАЙ, Г. БАРНАУЛ, ПР-КТ ЛЕНИНА, Д. 156 А

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023
37	31	31

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства
- Торговля оптовая сельскохозяйственными и лесохозяйственными машинами, оборудованием и инструментами, включая тракторы

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

1.3. Филиалы и представительства Общества

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

В состав Общества входят следующие обособленные подразделения:

- ✓ филиалы/представительства, не выделенные на отдельный баланс:
 - Обособленное подразделение, 659001, Алтайский край, Павловский район, с. Павловск, ул. Заводская 15/1 (КПП 226145001).
 - Обособленное подразделение, Алтайский край, г. Новоалтайск, ул. Дорожная, 74 (КПП 220845001).

1.4. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники)

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 50 000 руб.

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к компетенции общего собрания акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Генеральный директор Общества - Остапенко Максим Степанович (Протокол ВОСА № б/н от 09.02.2022 года) с 16.02.2022г.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

АО «Торговый дом «Велес»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2025 г.

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмоторительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Учетная политика сформирована без применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми подразделениями Общества (включая выделенные на отдельный баланс), независимо от их места нахождения.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

Существенной признается сумма, отношение которой к соответствующей строке бухгалтерского баланса, или отчета о финансовых результатах на отчетную дату составляет более 5 процентов. Данное процентное соотношение применяется к случаям:

- признания существенной ошибки;
- обособленного раскрытия информации в отчетности;
- признания объекта инвестиционным активом;
- определения способа оценки имущества, полученного от демонтажа основных средств.

2.2.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

В 2025 году существенных ошибок не выявлено.

2.3.Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется ИП Попов А.Д. по договору на оказание бухгалтерских услуг. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт.

2.4.Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Федеральным

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утв. Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н и Постановлением Государственного Комитета Российской Федерации по статистике от 18 августа 1998г. №88 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации». а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

4.1. Нематериальные активы (стр. 1110)

Информация по нематериальным активам, содержащаяся в строке 1110 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 3.1. «Наличие и движение НМА»
- 3.2. «Капитальные вложения в нематериальные активы»

4.2. Основные средства (стр. 1150)

Информация по основным средствам, содержащаяся в строке 1150 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 4.1. «Наличие и движение основных средств»

Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений осуществлена в процессе проведения годовой инвентаризации. Признаков обесценения основных средств не установлено.

4.3. Финансовые вложения (стр. 1170, 1240)

Информация по финансовым вложениям, содержащаяся в строках 1170, 1240 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений»
- 5.2. «Иное использование финансовых вложений»

В текущем отчетном периоде устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений не происходило, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

4.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, отражены вложения во внеоборотные активы, не удовлетворяющие требованиям формирования показателей строк бухгалтерского баланса с 1110 – 1170.

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса Общества отражены данные сальдо по счетам бухгалтерского учета, относящегося к определенным видам активов:

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

4.5.Запасы (стр. 1210)

Информация по запасам, содержащаяся в строке 1210 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 6.1. «Наличие и движение запасов»

Признаки обесценения запасов отсутствуют»

4.6.Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Информация по дебиторской задолженности, содержащаяся в строке 1230 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»

4.7.Денежные средства (стр. 1250)

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств к бухгалтерской отчетности. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

4.8.Уставный капитал (стр. 1310)

Величина уставного капитала Общества отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса. Структура уставного капитала приведена в п. 1.4 настоящих Пояснений.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2025 года не производилось.

4.9.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370)

Величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) отражается по строке 1370 Бухгалтерского баланса. Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

4.10. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Информация по кредиторской задолженности, содержащаяся в строке 1520 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»;

4.11. Кредиты и займы (стр. 1510)

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

Информация по полученным кредитам и займам, содержащаяся в строках 1510, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»;

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110)

Величина выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) отражается по строке 2110 Отчета о финансовых результатах. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности представлена в таблице:

Доходы по обычным видам деятельности

Виды продукции, работ, услуг	За 2025 год	За 2024 год
Итого Выручка от продаж	2 810 406	2 408 579
В том числе:		
Покупные товары	2 807 723	2 408 154
Оказание услуг (доставка, проведение выставок)	2 683	425

5.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Величина расходов по обычным видам деятельности содержится в строках 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в таблице:

10. «Расходы по обычным видам деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350)

Величина прочих доходов содержится в строке 2340 Отчета о финансовых результатах. Величина прочих расходов содержится в строке 2350 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена в таблицах:

Расшифровка прочих доходов

Наименование показателя	За 2025 год
2	3
Прочие доходы	2 693
в том числе:	
Доходы от реализации МПЗ и иного имущества в т.ч. доходы от реализации металлолома	41
Доходы в виде курсовой разницы	6

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

Доходы от реализации имущественных прав в т.ч. расходы от реализации права требования долга расходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций	2 621
Суммы списанной кредиторской задолженности	13
иные прочие доходы	12

Расшифровка прочих расходов

Наименование показателя	За 2025
2	3
Прочие расходы	6 335
в том числе:	
расходы от реализации МПЗ и иного имущества в т.ч. расходы от реализации металлолома	34
Налоги, взносы и сборы отчетного периода	75
расходы от реализации имущественных прав в т.ч. расходы от реализации права требования долга расходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций	2621
услуги банков	83
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	48
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	1426
иные прочие расходы	2048

4. Прочие пояснения

6.1. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принимались решения о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнения работ, оказания услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п.4 ПБУ 16/2 «Информация по прекращаемой деятельности»).

6.2. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности на дату представления отчетности за 2025 г., которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» - Общество не имеет.

6.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе осуществления Обществом своей хозяйственной деятельности имеют место следующие риски хозяйственной деятельности:

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

Рыночные риски

Рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен на машины, оборудование и инструменты для сельского хозяйства, процентных ставок, курсов иностранных валют, стоимости газа и др.

Отраслевые риски

В настоящее время потребление продукции Общества на внутреннем и внешнем рынках развиваются динамично и риски уменьшения спроса или снижения цен минимальны. В случае возможного ухудшения ситуации в отрасли, деятельность Общества не претерпит существенных изменений. Наиболее возможным ухудшением ситуации в отрасли (как на внутреннем, так и на внешнем рынке) является дальнейшее усиление конкуренции.

Страновые и региональные риски

В 2025 г. на деятельность Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Предполагаемые действия Общества на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране, в регионе, в мире на его деятельность будут адекватны сложившейся ситуации.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества - предполагается осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение издержек производства, сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

Страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и, в частности, в *Алтайском крае*. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, с политической и экономической ситуацией в стране.

Финансовые риски

Финансовые риски в связи с усилением негативных процессов финансового кризиса, вызванного санкциями США и ЕС в отношении Российской Федерации в связи с проводимой ею специальной военной операции, усилились. Курс рубля подвержен риску периодических значительных перепадов. Поскольку большая часть доходов и расходов Общества номинирована в рублях, вероятность возникновения существенных финансовых рисков (которые бы сильно повлияли на изменение выручки, расходов и прибыли) отсутствует.

Руководство Общества считает, что риск несоблюдения условий кредитных договоров и договоров займа в будущем маловероятен.

Нестабильность, вызванная внешними факторами, в том числе некоторым увеличением инфляции на фоне санкций, способна оказать влияние на себестоимость продукции Общества. Однако руководство Общества считает, что инфляция не окажет существенного влияния на финансовые результаты Общества, если её уровень сохранится примерно на том же уровне.

Правовые риски

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общестрановые.

АО «Торговый дом «Велес»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2025 г.

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и другого.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности.

«27» февраля 2026 г.

Генеральный директор



Остапенко М.С.

АО "ТД "ВЕЛЕС"

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

1. Основные виды экономической деятельности

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

2. Учетная политика

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

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	пересчетная стоимость		первоначальная (пересчетная) стоимость
		первоначальная (пересчетная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				первоначальная (пересчетная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	за год 20 25 г. ²	()	()	970	(44)				970 (44)
	за год 20 24 г. ³	()	()		()				()
в том числе: Программное обеспечение и базы данных	за год 20 25 г. ²	()	()	970	(44)				970 (44)
	за год 20 24 г. ³	()	()		()				()

3.2. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за год 20 25 г. ²			9 030		()	()		9 030	
	за год 20 24 г. ³					()	()			
в том числе:	за год 20 25 г. ²			9 030		()	()		9 030	
	за год 20 24 г. ³					()	()			
Исключительное право						()	()			

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		перво-начальная (перво-начальная) стоимость	накоплен-ные аморти-зации и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано	
					перво-начальная (перво-начальная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			перво-начальная (перво-начальная) стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (перво-начальная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
Основные средства (за исключением инвестиционной и неликвидности) - всего	за год 2025 г.2	404	(178)	94	()		(61)				498	(239)
	за год 2024 г.3	404	(122)		(-)		(56)				404	(178)
	за год 2025 г.2	164	(90)	94	()		(37)				258	(127)
3 группа	за год 2024 г.3	164	(58)		()		(32)				164	(90)
	за год 2025 г.2	240	(88)		()		(24)				240	(112)
6 группа	за год 2024 г.3	240	(64)		()		(24)				240	(88)

[illegible]

4.3. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На год 2025	На год 2024	На год 2024
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическ ие затраты	накопленн ое обесценен ие	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве основных	фактическ ие затраты	накопленн ое обесценен ие
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
в том числе:	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
(группа)	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
в том числе:	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
(группа)	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
в том числе:	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
(группа)	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накоплен ое обесценен	затраты	обесценен ие	списано	принято к учету в качестве	фактически затраты	накоплен ое обесценен
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
в том числе:	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
(группа)	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
в том числе:	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
(группа)	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
в том числе:	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		
(группа)	за год					()	()		
	2025 г. 2					()	()		
	за год					()	()		
	2024 г. 3					()	()		

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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переоценено	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
	за год 20 25 г. ²	за год 20 24 г. ³	за год 20 25 г. ²	за год 20 24 г. ³	за год 20 25 г. ²	за год 20 24 г. ³					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г. ²	200 000	-	200	(-)					200 200	-
	за год 20 24 г. ³	100 000	-	100 000	(-)					200 000	-
	за год 20 25 г. ²	200 000			()					200 000	
в том числе: Вексель	за год 20 24 г. ³	100 000		100 000	()					200 000	
	за год 20 25 г. ²			200						200	
	за год 20 24 г. ³									-	
Акции	за год 20 25 г. ²	350	-	128 506	(102 506)					26 350	-
	за год 20 24 г. ³	350	-	-	(-)					350	-
	за год 20 25 г. ²	350		3 506	(2 506)					1 350	
в том числе: Цесии	за год 20 24 г. ³	350			()					350	
	за год 20 25 г. ²			125 000	(100 000)					25 000	
	за год 20 24 г. ³				()					-	
Займы выданные	за год 20 25 г. ²	200 350	-	128 706	(102 506)					226 550	-
	за год 20 24 г. ³	100 350	-	100 000	(-)					200 350	-
	за год 20 25 г. ²										
Итого	за год 20 24 г. ³										

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			

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 фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая	резерв в подя		
Запасы - всего	за год 2025 г.2	195 653	-)		(2 522 113)		X	X	180 987	()
	за год 2024 г.3	163 306	-)		(2 067 759)				195 653	()
	за год 2025 г.2	2 377	()	38 337	(38 753)		X	X	1 961	()
Материалы	за год 2024 г.3	1 169	()	27 966	(26 758)				2 377	()
	за год 2025 г.2	193 081	()	2 468 885	(2 483 360)				178 606	()
	за год 2024 г.3	162 042	()	2 071 883	(2 040 844)				193 081	()
Товары	за год 2025 г.2	195	()	225	()				420	()
	за год 2024 г.3	95	()	257	(157)				195	()
	за год 2025 г.2	95	()	257	(157)				195	()

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 сомнитель- ным долгам	поступило		списано		переклас- сифицирова- но
		в результате фактов хозяйстве- ной	проценты, штрафы и иные начислени- я			погашено	на расходы	восстанов- ление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г. 2		()			()	()			()
	за год 2024 г. 3		()			()	()			()
в том числе:	за год 2025 г. 2		()			()	()			()
(вио)	за год 2024 г. 3		()			()	()			()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 2025 г. 2	201 547	()	147 111		(200 422)	()		148 236	()
	за год 2024 г. 3	220 173	()	91 357		(109 983)	()		201 547	()
в том числе:	за год 2025 г. 2	103 976	()	89 220		(103 976)	()		89 220	()
Расчеты с покупателями	за год 2024 г. 3	60 244	()	79 281		(35 549)	()		103 976	()
Расчеты с поставщиками	за год 2025 г. 2	87 954	()	23 941		(87 954)	()		23 941	()
	за год 2024 г. 3	141 497	()	5 059		(58 602)	()		87 954	()
Расчеты с бюджетом	за год 2025 г. 2	8 494	()			(7 369)	()		1 125	()
	за год 2024 г. 3	13 744	()	5 526		(10 776)	()		8 494	()
Расчеты с внебюджетными фондами	за год 2025 г. 2	-	()			()	()		-	()
	за год 2024 г. 3		()			()	()		-	()
Расчеты с прочими дебиторами	за год 2025 г. 2	1 123	()	33 950		(1 123)	()		33 950	()
	за год 2024 г. 3	4 688	()	1 491		(5 056)	()		1 123	()
Итого	за год 2025 г. 2	201 547	()	147 111		(200 422)	()	X	148 236	()
	за год 2024 г. 3	220 173	()	91 357		(109 983)	()	X	201 547	()

8. Обязательства

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

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	поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 2025 г.2				()	()		
	за год 2024 г.3				()	()		
в том числе:	за год 2025 г.2				()	()		
(вид)	за год 2024 г.3				()	()		
Краткосрочные обязательства - всего	за год 2025 г.2	255 435	445 624		(471 326)	()		229 733
	за год 2024 г.3	235 189	231 117		(210 871)	()		255 435
в том числе:	за год 2025 г.2	171 918	95 721		(193 787)	()		73 852
Расчеты с покупателями	за год 2024 г.3	217 740	145 697		(191 519)	()		171 918
Расчеты с поставщиками	за год 2025 г.2	7 170	135 894		(503)	()		142 561
	за год 2024 г.3	4 601	5 778		(3 209)	()		7 170
Расчеты с персоналом	за год 2025 г.2	368			(368)	()		-
	за год 2024 г.3	259	9 380		(9 271)	()		368
Расчеты с бюджетом	за год 2025 г.3	10 687	32		(5 159)	()		5 560
	за год 2024 г.4	2 478	10 687		(2 478)	()		10 687
Расчеты с внебюджетными фондами	за год 2025 г.2	232	219		()	()		451
	за год 2024 г.3	176	56		()	()		232
Расчеты с прочими кредиторами	за год 2025 г.2	14 742	4 960		(12 426)	()		7 276
	за год 2024 г.3	9 935	9 201		(4 394)	()		14 742
Займы полученные	за год 2025 г.2	50 318	208 798		259 083			33
	за год 2024 г.3		50 318					50 318
Итого	за год 2025 г.2	255 435	445 624		(471 326)	()	X	229 733
	за год 2024 г.3	235 189	231 117		(210 871)	()	X	255 435

8.2. Оценочные обязательства

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за год 2025 г.2		()	()		
	за год 2024 г.3		()	()		
	за год 2025 г.2		()	()		
	за год 2024 г.3		()	()		
в том числе:	за год 2025 г.2		()	()		
	за год 2024 г.3		()	()		
(группа)	за год 2025 г.2		()	()		
	за год 2024 г.3		()	()		

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	На год 2025	На год 2024
Материальные затраты	38 594	26 053
Затраты на оплату труда	15 652	9 143
Отчисления на социальные нужды	4 753	2 771
Амортизация	106	56
Прочие затраты	215 737	223 399
Итого по элементам	274 842	261 422
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	274 842	261 422

10. Государственная помощь

10.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 20__ г. ²	За 20__ г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

10.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за 20__ г. ²			()	
	за 20__ г. ³			()	
в том числе:	за 20__ г. ²			()	
	за 20__ г. ³			()	
(назначение)	за 20__ г. ²			()	
	за 20__ г. ³			()	

Генеральный директор (наименование должности)  Остapенко М.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " февраля 20 26 г.

- ¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- ² Указывается отчетный период.
- ³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- ⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- ⁵ Указывается отчетная дата.
- ⁶ Указывается предыдущий год.
- ⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.