Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО " СЗРЦ-ГРУПП "
на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
(информация об основных видах экономической деятельности
в текстовой форме)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО " СЗРЦ-ГРУПП "ИНН 7801335379, КПП 780401001 за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ 4/2023.
ООО « Дельрус-СЗРЦ» было принято решение о переименовании организации на ООО «СЗРЦ-ГРУПП» с 26.06.2025г .
Все суммы представлены в тыс. руб., отрицательные показатели приняты в круглые скобки.
Общество с ограниченной ответственностью" СЗРЦ-ГРУПП " (сокращенное название ООО " СЗРЦ-ГРУПП ", далее - Общество) дата государственной регистрации 02.08.2017г,ОГРН 1177847261074

Юридический и фактический адрес Общества: 195009, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Финляндский округ, пр-кт Лесной,д.19-21,литер Ж, помещение 3-Н,комната 9
Руководители ООО «СЗРЦ-ГРУПП» :
Генеральный директор Анина Юлия Евгеньевна по 24.09.2025г,
Генеральный директор Кудря Наталья Павловна с 25.09.2025г
Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД « 46.16»:
Оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами
Общество имеет лицензии:
-№78.01.10.002.Л.000025.12.22 от 26.12.2022г. Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности),выданной МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ЗАЩИТЫ ПРАВ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ И БЛАГОПОЛУЧИЯ ЧЕЛОВЕКА ПО ГОРОДУ САНКТПЕТЕРБУРГУ И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ;
- №Л016-00110-77/00565867 от 28.02.2019г Лицензирование технического обслуживания медицинских изделий (за исключением случая, если техническое обслуживание осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя, а также случая технического обслуживания медицинских изделий с низкой степенью потенциального риска их применения),выданной ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБОЙ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ.

Открыты Обособленные подразделения :

- Обособленное подразделение Архангельск (КПП 290145001, дата постановки на учет 07.02.2018 г. в ИФНС России по г. Архангельску) по адресу: 163069, Архангельская обл., г. Архангельск, ул. Садовая, д. 14 ,к.1;
- Обособленное подразделение Великий Новгород (КПП 532145001, дата постановки на учет 07.02.2018 г. в Межрайонная ИФНС России № 9 по Новгородской области) по адресу: 173003, Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Мусы Джалиля-Духовская, д. 23, каб.9;
- Обособленное подразделение Коми (КПП 110145001, дата постановки на учет 23.03.2018 г. в ИФНС России по г. Сыктывкару) по адресу: 167000, Респ. Коми., г. Сыктывкар, ул.Гаражная,д.9;
- Обособленное подразделение Мурманск (КПП 519045001, дата постановки на учет 07.02.2018 г. в ИФНС России по г. Мурманску) по адресу: 183038, Мурманская обл., г. Мурманск, ул.Софьи Перовской ,здание 25/26 ,помещение 21-26 , ;
- Обособленное подразделение Петрозаводск (КПП 100145001, дата постановки на учет 07.02.2018 г. в ИФНС России по г. Петрозаводску) по адресу: 185003, Респ. Карелия., г. Петрозаводск, ул.Парковая (Перевалка р-н), д. 37, 11;
- Обособленное подразделение Псков (КПП 602745001, дата постановки на учет 20.04.2018 г. в Межрайонная ИФНС России № 1 по Псковской области) по адресу: Псковская обл., г. Псков, ул. Петровская, д. 31, пом. 1004;
- Обособленное подразделение Калининград (КПП 390645001, дата постановки на учет 17.10.2017 г. в Межрайонной ИФНС России № 9 по городу Калининграду) по адресу: 236008, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Тельмана, д. 48, лит. Б, офис35, 37.

Среднесписочная численность за 2025г- 23 чел.
Дивиденды не начислялись.
Выручка за 2025г- 391363 тыс.руб

Чистая прибыль (убыток) за 2025г составил убыток (6241) тыс.руб

2. Учетная политика
(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2025 г., утвержденной приказом Директора от 29 12.2024 № 02 в новой редакции. Общество применяет общую систему налогообложения .Ведение бухгалтерского учета осуществляет ООО «Прогресс консалтинг» по договору бухгалтерского обслуживания №11 от 09.09.2024г .Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.0. Инвентаризация активов и обязательств проводится по состоянию на последний день отчетного периода, а также по распоряжению руководителя организации в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

2.1. Основные средства
Основные средства на балансе Общества числятся. ФСБУ 6/2020 применялось в 2025г.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	25 466	(11 589)	-	(5 842)	1 364	(4 975)	-	-	-	-	-	23 334	(15 200)
	За 2024 г.	32 493	(8 736)	-	(7 027)	2 414	(5 546)	-	-	-	-	-	25 466	(11 589)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 466	(11 589)	-	(5 842)	1 364	(4 975)	-	-	-	-	-	23 334	(15 200)
	За 2024 г.	32 493	(8 736)	-	(7 027)	2 414	(5 546)	-	-	-	-	-	25 466	(11 589)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	5 469	(4 540)	-	-	3 710	(335)	-	-	-	-	-	1 759	(1 165)
	За 2024 г.	7 226	(4 626)	-	(1 757)	1 294	(929)	-	-	-	-	-	5 469	(4 540)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 469	(4 540)	-	-	3 710	(335)	-	-	-	-	-	1 759	(1 165)
	За 2024 г.	6 966	(4 366)	-	(1 497)	1 034	(929)	-	-	-	-	-	5 469	(4 540)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	260	(260)	-	(260)	260	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	10 507	(4 591)	4 591	(9 886)	7 513	(4 278)	-	-	-	5 212	(1 356)
	За 2024 г.	5 000	(4 093)	10 482	(4 975)	4 865	(5 363)	-	-	-	10 507	(4 591)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	10 507	(4 591)	4 591	(9 886)	7 513	(4 278)	-	-	-	5 212	(1 356)
	За 2024 г.	5 000	(4 093)	10 482	(4 975)	4 865	(5 363)	-	-	-	10 507	(4 591)

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	12 583	20 722	27 265
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	8 727	14 806	26 357
Другие виды основных средств	3 856	5 916	908

Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	(279)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	(279)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	4 436	-	-	(4 436)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 074	-	-	(8 074)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	4 436	-	-	(4 436)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 074	-	-	(8 074)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе Общества не числятся. ФСБУ 14/2022 не применялось в 2025г.

2.3.Запасы

Расходы по списанию запасов учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	505	-	318 418	(317 686)	-	-	X	X	1 237	-
	За 2024 г.	1 382	-	465 504	(466 380)	-	-	X	X	505	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	124	(124)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	116	(116)	-	-	-	-	1	-
Товары	За 2025 г.	505	-	318 294	(317 563)	-	-	-	-	1 236	-
	За 2024 г.	1 381	-	465 388	(466 265)	-	-	-	-	505	-

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	-	-	-

2.4. Финансовые вложения

Финансовых вложений не было.

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

В 2025г резервы по сомнительным долгам не создавались.

2.5.1.Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	210 723	-	34 908	-	(147 741)	-	-	-	97 890	-
	За 2024 г.	180 890	-	83 764	-	-53933	-	-	-	210 723	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	108 036	-	1 031	-	(86 353)	-	-	-	22 714	-
	За 2024 г.	135 354	-	8 489	-	(35 807)	-	-	-	108 036	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	100 148	-	32 681	-	(59 721)	-	-	-	73 108	-
	За 2024 г.	44 639	-	73 122	-	(17 613)	-	-	-	100 148	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 377	-	1 106	-	(1 120)	-	-	-	1 363	-
	За 2024 г.	696	-	1 073	-	(392)	-	-	-	1 377	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	275	-	40	-	(223)	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	37	-	237	-	-	-	-	-	274	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	836	-	-	-	(273)	-	-	-	563	-
	За 2024 г.	-	-	836	-	-	-	-	-	836	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	79	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	50	-	50	-	(50)	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	85	-	7	-	(42)	-	-	-	50	-

Итого	За 2025 г.	210 723	-	34 908	-	(147 741)	-	-	X	97 890	-
	За 2024 г.	180 890	-	83 764	-	-53933	-	-	X	210 723	-

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						
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами						

2.5.2 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	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	209 893	94 682	-	-203685	-	-	100 890
	За 2024 г.	189 114	202 869		-181790	-	-	209 893
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	205 368	91 269	-	(202 929)	-	-	93 708
	За 2024 г.	178 924	202 153	-	(175 709)	-	-	205 368
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	173	965	-	(173)	-	-	965
	За 2024 г.	5 679	173	-	(5 679)	-	-	173
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 461	-	-	-579	-	-	882
	За 2024 г.	943	541	-	-23	-	-	1 461

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 251	2 099	-	-	-	-	3 350
	За 2024 г.	1 338	-	-	-87	-	-	1 251
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	493	274	-	-	-	-	766
	За 2024 г.	669	-	-	(176)	-	-	493
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 144	69	-	-	-	-	1 213
	За 2024 г.	1 227	-	-	(83)	-	-	1 144
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	6	-	(3)	-	-	6
	За 2024 г.	34	2	-	-33	-	-	3
Итого	За 2025 г.	209 893	94 682	-	-203685	-	X	100 890
	За 2024 г.	189 114	202 869		-181790	-	X	209 893

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего			
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты с покупателями и заказчиками			
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками			

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	8639	3 075	7 167	115	4433
	За 2024 г.	2 006	10 834	4 193	7	8639
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	687	3 075	3 209	115	439
	За 2024 г.	1 156	3 732	4 193	7	687
в том числе: арендные обязательства	За 2025 г.	7952	0	3 958	0	3994
	За 2024 г.	850	7 102	0	0	7952

2.6. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный – 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1	АО «СЗРЦ»	9999,90	99,99	9999,90	99,99
2	Верле Виктор Владимирович	0,10	0,01	0,10	0,01
Итого:		10 000,00	100	10 000,00	100

Чистые активы на 31.12.2025г- 10204 тыс. руб, 31.12.2024г- 16445 тыс. руб

2.7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	317 683	466 380
Затраты на оплату труда	44 196	47 637
Отчисления на социальные нужды	7 582	8 221
Амортизация	9 536	11 192
Прочие затраты	23 226	21 517
Итого по элементам	402 222	554 948
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	402 222	554 948

3.События после отчетной даты

На дату составления пояснений в ООО «СЗРЦ-ГРУПП » не появились новые обязательства, не привлекались новые заемные средства и не заключались договора поручительства; не осуществлялись и не планируется продажа активов, кроме продаж в ходе осуществления обычных видов деятельности; не осуществлялось увеличение капитала или выпуск долговых инструментов, не заключали и не планируется заключать соглашения о слиянии или ликвидации; не происходило конфискации государством или уничтожения каких-либо активов, например, в результате пожара или наводнения; не происходило каких-либо событий, связанных с условными обязательствами.

В 2025 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Генеральный директор Кудря Н.П.