

ООО «ФАКТОР»

193318, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПРАВОБЕРЕЖНЫЙ, УЛ
ВОРОШИЛОВА, Д. 6 ЛИТЕРА А, КОМ. №40 ПОМЕЩ. №БЦ-211

ИНН7811751770 КПП781101001, ОГРН 1207800131857, +7(961)807-54-25, +7 (495) 647-47-79,
8(800) 222-53-42 Адрес склада: г. Москва: 111141, г. Москва, 3-й проезд Перова Поля, 8 стр. 9 пом. 3

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ФАКТОР», далее Общество.
Юридический адрес 193318, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ
Правобережный, ул Ворошилова, д. 6, литера А, ком. 40, помещ. БЦ-211
Дата государственной регистрации 13.10.2020
Основное подразделение: 193318, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ
Правобережный, ул Ворошилова, д. 6, литера А, ком. 40, помещ. БЦ-211
Обособленное подразделение (склад): 114141, г. Москва, 3-й проезд Перова Поля, 8 стр. 9
пом. 3.

Общество является экспортно-ориентированным предприятием и занимается экспортом и
импортом не сырьевых товаров.

Основной вид деятельности Торговля оптовая неспециализированная (код 46.90).

Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 9 человек:

Основное подразделение – 7 человек (в т.ч. один сотрудник в отпуске по уходу за
ребенком до 3-х лет);

Обособленное подразделение – 2 человека.

Уставной капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является
Гусев Д.В. с долей 100%.

Генеральный директор Общества – Кертиева Елена Викторовна

Главный бухгалтер – Косова Юлия Викторовна.

Товарная номенклатура, реализуемая Обществом, охватывает все основные

направления обеспечения безопасности: от охранно-пожарных систем до систем контроля управления доступом (СКУД), а также расходных и монтажных материалов к вышеперечисленным категориям.

На внутреннем рынке РФ Общество реализует модули (МПП) для Автоматических систем газового пожаротушения и расходные материалы к ним. Также на маркетплейсах производит продажу АКБ (аккумуляторных батарей).

В режиме экспорта в ЕАЭС Общество отгружает товар и оборудование для Охранно-пожарной сигнализации, Систем речевого оповещения, Систем контроля управления доступом (СКУД).

2. Стандарты, по которым составлена отчётность.

Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ (федеральными стандартами бухгалтерского учёта) РФ.

При организации бухгалтерского учета Общество, исходит из требования рациональности, т.е. обеспечивает рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации (ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", пункт б).

Общество применяет упрощенную систему бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность по упрощенной форме, так как относится к субъектам малого предпринимательства (ч.4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учёта РФ.

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учёт по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощённый бухгалтерский учёт.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Учёт аренды» как субъект малого предпринимательства, который не будет выкупать предмет аренды или сдавать его в субаренду.

4. На балансе Общества отсутствуют Основные средства и Нематериальные активы.

5. Инвентаризация.

Инвентаризация материально-производственных запасов проведена 29.12.2025.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности Общества.

Сравнительный анализ Выручки Общества за отчётный и предшествующий отчётному году представлена в таблице.

	2025 год	2024 год	Снижение выручки, в 2025г. по сравнению с 2024
Всего	54 099 831	122 367 576	На 55,8%
1. Продажа на экспорт	30 792 999	91 434 053	На 66,3%
2. Продажи на внутреннем рынке РФ	22 391 077	25 860 118	На 13,4%
3. Продажи на маркетплейсах	915 755	5 073 405	На 81,95%

Уменьшение этого показателя связано с:

1. Выручка по реализации товара в режиме экспорта с территории РФ в ЕАЭС (Казахстан) снизилась по сравнению с 2024 годом по двум причинам:

- со второго полугодия 2025 из ассортимента товаров, поставляемых в режиме экспорта полностью выведена продукция ООО НТКФ СИ-НОРД, доля которой в выручке по экспорту 2024 года составляла 19%. Причина – заключение прямого контракта на поставку.

- так же «укрепление» Российского рубля с начала 2025 года, оказало значительное влияние на экономику Республики Казахстан (РК) и курс тенге. Что в свою очередь привело к повышению цен у конечного Покупателя в РК и снижению покупательского спроса, а соответственно снижению у Общества объёма реализации в режиме экспорта в 2025 году.

2. Выручка по реализациям на внутреннем рынке РФ модулей (МГП) для Автоматических систем газового пожаротушения и расходные материалы к ним связано со снижением заказов у Покупателей. Количество заказов, на поставку МГП зависит от многих факторов (разработка проекта, бюджетирование, финансирование и сроки внедрения объектов). Поэтому в данном сегменте выручки произошло незначительное уменьшение по сравнению с 2024 годом. В том числе из-за переноса проектов на 2026-2027 годы.

3. Выручка по реализации АКБ (аккумуляторных батарей) на маркетплейсах по сравнению с 2024 годом значительно снизилась. Это произошло из-за снижения спроса на

товары, передаваемые Обществом на реализацию, так как появилось много конкурентов с более низкими ценами на аналогичные товарные позиции. С конца 2024 года прослеживалась тенденция к постепенному снижению выручки от продаж на маркетплейсах, так как сами Поставщики (Производители) АКБ стали открывать свои магазины на площадках маркетплейсов и конкурировать с их ценами не представляется возможным.

7. Информация о деятельности.

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 5 марта 2026г.

Генеральный директор



Кертиева Е.В.