

ООО→ФОРДЕВИНД-РЕГАТА→
Пояснительная записка(пояснения)
к бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2025 год

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации ООО "ФОРДЕВИНД-РЕГАТА" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Основные виды экономической деятельности и регистрационные данные организации

Организации ООО "ФОРДЕВИНД-РЕГАТА" присвоен:

- ИНН 7814044514;
- КПП 781401001;
- ОГРН 1027807576114.

Организация зарегистрирована по юридическому адресу: Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ БАЙКОНУРСКАЯ УЛ Д. 13 ПОМЕЩ. 10-Н КАБИНЕТ 2-5. Организация создана 7 февраля 1996 года

Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами;
- 46.49.43 Торговля оптовая спортивными товарами, включая велосипеды;
- 46.49.49 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки.

Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам Филиалы организацией не создавались

Представительства организацией не создавались

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика организации сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н (в редакции последних изменений и дополнений).

В учетной политике организации, а также приложениях к ней утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности;

- формы первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета, а также документов для внутренней бухгалтерской отчетности; порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации;
 - способы оценки активов и обязательств;
 - правила документооборота и технология обработки учетной информации;
 - порядок контроля за хозяйственными операциями;
 - другие решения, необходимые для организации бухгалтерского учета.
- Учетная политика организации формируется с учетом следующих допущений:

- имущественной обособленности - активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
 - непрерывности деятельности - организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
 - последовательности применения учетной политики - принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
 - временной определенности фактов хозяйственной деятельности - факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.
- Учетная политика организации обеспечивает требования:
- полноты, то есть полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
 - своевременности, то есть своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;
 - осмотрительности, то есть большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;
 - приоритета содержания перед формой, то есть отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;
 - непротиворечивости, то есть тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;
 - рациональности, то есть рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации.
- В соответствии с учетной политикой организация раскрывает в бухгалтерской отчетности показатели по существенным статьям бухгалтерской отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 % (пяти процентов).

3. Иная информация

Вид собственного капитала организации: . Размер собственного капитала организации (в рублях) руб. Собственный капитал общества оплачен полностью. Учредителями (акционерами) организации являются:

РУСЕЦКИЙ АЛЕКСЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ, номинальная стоимость доли (в рублях) 5000 руб., размер доли 50 процентов;

РУСЕЦКИЙ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ, номинальная стоимость доли (в рублях) 5000 руб., размер доли 50 процентов.

Информация о наличии и движении отдельных видов активов и обязательств отражена в соответствующих пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- 3.1. Наличие и движение нематериальных активов
- 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией
- 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы
- 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав
- 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы
- 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах
- 4.1. Наличие и движение основных средств
- 4.2. Наличие и движение прав пользования активами
- 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства
- 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования
- 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)
- 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость
- 5.1. Наличие и движение финансовых вложений
- 5.2. Иное использование финансовых вложений
- 6.1. Наличие и движение запасов
- 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав
- 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
- 7.2. Просроченная дебиторская задолженность
- 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

- 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)
- 8.3. Оценочные обязательства
- 9. Обеспечения обязательств
- 10. Расходы по обычным видам деятельности
- 11.1. Бюджетные средства
- 11.2. Бюджетные кредиты

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты организацией признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты организацией признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности за отчетный год.

В соответствии с учетной политикой организации события после отчетной даты делятся на две категории:

- первая - события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация велась ее деятельность;
- вторая - события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность. К первой категории событий после отчетной даты организация, в частности, относит:

- объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства;
- произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату;
- получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающая устойчивое и
- существенное снижение стоимости долговых финансовых вложений организации;
- продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован;
- объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате;
- обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства,
- использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом "Доход по стоимости работ по мере их готовности", был необоснован;
- получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры;
- обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.

Ко второй категории событий после отчетной даты организация, в частности, относит:

- принятие решения о реорганизации организации;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- реконструкция или планируемая реконструкция;
- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
- крупная сделка, связанная с приобретением или выбытием основных средств и финансовых вложений;
- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;
- прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;
- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;
- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;
- действия органов государственной власти (национализация и т.п.).

Конкретный порядок учета событий после отчетной даты приведен в учетной политике организации.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для организации могут быть как физические, так и юридические лица. При этом неважно, какого рода операции осуществляются между ними и берется ли за это плата.

Связанные стороны - юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация способна оказывать влияние.

Связанными сторонами для организации могут являться следующие субъекты.

- юридическое и (или) физическое лицо, которые являются по отношению к организации аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми организацией ведется совместная деятельность;
- негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников организации.

Перечень информации (характер отношений; виды операций; объём операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); стоимостные показатели по незавершённым на конец отчётного периода операциям; условия и сроки осуществления (завершения) расчётов по операциям, а также форму расчётов; величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода; величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истёк, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счёт резерва по сомнительным долгам) закреплён в учётной политике организации.

Условные обязательства и условные активы

Условными организация признаёт обязательства возникшие вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неконтролируемых неопределенных событий.

Условными обязательствами организацией также признаются существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, установленных действующим законодательством.

Условными организация признает активы возникшие вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных неконтролируемых событий.

Организация не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о условных обязательствах и условных активах, если такое раскрытие наносит или может нанести ущерб в ходе урегулирования последствий лежащих в их основе таких обязательств и фактов.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности организации (в ретроспективе)

Анализ текущей платежеспособности

Низкий уровень платежеспособности. Два более коэффициента ниже критически допустимых.

Платежеспособность компании показывает, сможет ли она своевременно расплатиться по своим обязательствам. Основными индикаторами текущей платежеспособности является наличие достаточной суммы денежных средств и отсутствие у предприятия просроченных долговых обязательств.

Текущие и ретроспективные показатели

Показатель	На 31.12.2025 (отчетный период)	На 31.12.2023 (базовый период)	Темп изменений, %	Нормативные значения
Коэффициент абсолютной ликвидности	0.380	0.489	-22.29 ↓	Не ниже 0,2
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)	0.380	0.489	-22.29 ↓	Не менее 1.5
Показатель обеспеченности обязательств компании активами	0.275	0.387	-28.94 ↓	Не менее 1
Степень платежеспособности по текущим обязательствам	9.908	0.00		Не более 6

Динамика показателей

Показатель	На 31.12.2025 (отчетный период)	На 31.12.2024	На 31.12.2023 (базовый период)	Нормативные значения
Коэффициент абсолютной ликвидности	0.380	0.142	0.489	Не ниже 0.2
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)	0.380	0.142	0.489	Не менее 1,5
Показатель обеспеченности обязательств компании активами	0.275	0.128	0.387	Не менее 1
Степень платежеспособности по текущим обязательствам	9.908	33.132	0	Не более 6

Коэффициент абсолютной ликвидности

В отчетном периоде на 31.12.2025 коэффициент абсолютной ликвидности составил 0.380. Это выше допустимого минимума (0,2). Компания может погасить сразу 38.000% текущих обязательств. По сравнению с базовым периодом абсолютная ликвидность снизилась. На 31.12.2023 он составлял 0.489 и был в норме. Изменение абсолютной ликвидности составило 22.29%

Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)

Текущая ликвидность - это возможность организации погашать текущие долги. На 31.12.2025 показатель текущей ликвидности составил 0.380. Показатель ниже минимального значения (1,5). Компании не хватает оборотных средств для погашения текущих обязательств. . Возможны сложности с привлечением заемных средств и инвестиций. По сравнению с предыдущим периодом платежеспособность компании еще сильнее сократилась. Падение составило -22.29%. На 31.12.2023 показатель

составлял 0.489 и был ниже 1,5.

Показатель обеспеченности обязательств компании активами

Показатель обеспеченности обязательств компании активами на 31.12.2025 составляет 0.275. Это ниже допустимого значения. Предприятию не хватает собственных средств. По сравнению с базовым периодом динамика отрицательная. Изменение составило -28.94%. На 31.12.2023 показатель составлял 0.387

Степень платежеспособности по текущим обязательствам

По состоянию на 31.12.2025 обязательства организации можно погасить за 9.908 месяцев. Показатель платежеспособности не соответствует норме - превышает 6 месяцев. Компания не может расплатиться по текущим обязательствам за счет собственной выручки. Не исключена полная утрата платежеспособности в ближайшей перспективе. На 31.12.2023 показатель составлял 0. Выручка отсутствовала. Коэффициент не рассчитывался.

Прогнозная платежеспособность

Компания не сможет повысить платежеспособность в течение шести месяцев.

Оценка прогнозной платежеспособности компании основана на значениях коэффициентов утраты или восстановления платежеспособности. Коэффициент утраты платежеспособности показывает вероятность ухудшения показателя текущей ликвидности предприятия в течение следующих 3 месяцев после отчетной даты. Индикатор восстановления платежеспособности вычисляется, если коэффициент текущей ликвидности и коэффициент покрытия оборотных средств собственными источниками не соответствуют норме.

Прогнозная оценка платежеспособности

Показатель	На 31.12.2025 (отчетный период)	Норматив	Сравнение с нормативом
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)	0.380	1,5	Ниже допустимого значения
Показатель обеспеченности собственными оборотными средствами	0	Не менее 0,1	Ниже допустимого значения
Коэффициент восстановления платежеспособности	0.333	Не менее 1	Ниже допустимого значения

У компании сразу два показателя (текущей ликвидности и обеспеченности собственными оборотными средствами) на отчетную дату ниже допустимых значений, поэтому дополнительно рассчитан коэффициент восстановления платежеспособности. Этот индикатор прогнозный. Он позволяет оценить платежеспособность компании в предстоящие шесть месяцев (при условии сохранения значений текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами). Его фактическое значение на отчетную дату 0.333. Это означает, что в течение шести месяцев компания не сможет повысить платежеспособность.

Периоды существенного ухудшения в работе

Обнаружено один период существенного ухудшения платежеспособности компании

Периоды существенного ухудшения в работе компании выделены на основании темпов изменения ретроспективных значений коэффициентов платежеспособности:

- абсолютной и текущей ликвидности;
- обеспеченности обязательств компании активами;
- платежеспособности по текущим обязательствам.

Динамика каждого показателя позволяет выявить основные тенденции и, в случае ухудшения, принять максимально взвешенные решения о дальнейшей судьбе компании – антикризисных мерах или же необходимости ликвидации.

Расчет периодов ухудшения

Наименование	На 31.12.2025 (отчетный период)	На 31.12.2024	На 31.12.2023 (базовый период)
Коэффициента абсолютной ликвидности			
Средний темп снижения, %	-70.961	-70.961	--
Темп изменения, %	167.606 ↑	-70.961	--
Существенное ухудшение показателя	НЕТ	ДА	--
Коэффициент текущей ликвидности			
Средний темп снижения, %	-70.961	-70.961	--

Темпизменения,%	167.606 ↑	-70.961	--
-----------------	-----------	---------	----

Существенноеухудшениепоказателя	НЕТ	ДА	
Показательобеспеченностиобязательствпредприятияегоактивами			
Среднийтемпснижения,%	-62.236	-62.236	
Темпизменения,%	104.054 ↑	-62.245	
Существенноеухудшениепоказателя	НЕТ	ДА	
Показательплатежеспособностипотекущимобязательствам			
Среднийтемпроста,%	100.000	100.000	
Темпизменения,%	-70.000 ↑	100	
Существенноеухудшениепоказателя	НЕТ	ДА	
Периодысущественногоухудшениявработе компании			
Периодухудшения	НЕТ	ДА	

Обнаруженодинпериодсущественногоухудшенияплатежеспособностикомпании-31.12.2024

В этом или предыдущем периоде были крупные сделки. Они повлекли резкие колебания платежеспособности компании и привели к заметному ухудшению ее финансового положения. Например, сделки по приобретению или реализации имущества, или получение существенных займов. Это может свидетельствовать о нецелесообразных действиях или бездействии руководства компании. Стоит удостовериться в корректности документов (решений руководства, протоколов собраний собственников, договоров купли-продажи, актов, кредитных соглашений и пр.) по всем заметным сделкам в этот и предшествующий ему период. А также убедиться в их экономической эффективности.

В рамках процедуры банкротства такой результат оценки платежеспособности предполагает обязательную экспертизу сделок, проведенных на эту отчетную дату. Экспертиза позволит убедиться в правомерности принятых решений и реализованных действий руководством компании. А также подтвердить отсутствие (наличие) признаков преднамеренности или фиктивности банкротства компании.

Оценкафинансовоустойчивости

Компанияимеетотносительнофинансовоустойчивоеположение.Невсепоказателивнорме

Анализ финансовой устойчивости компании показывает сбалансированность источников ее финансирования. Хватает ли предприятию средств для бесперебойной деятельности. Может ли компания обслуживать полученные займы и кредиты.

Расчетпоказателейфинансовоустойчивости

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2023(базовыйпериод)	Темпизменений,%	Норматив
Козффициент автономии (финансовоязависимости)	0.577	0.603	-4.31 ↓	Больше0,5
Козффициент отношения заемныхисобственныхсредств (финансовый рычаг)	0	0	0 ↓	От0до1
Козффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств	0	0	0	Больше0,1
Козффициентманевренности	1	1	0.00	Больше0,5
Козффициентобеспеченности собственными оборотными средствами	0	0	0	Больше0,1
Доля дебиторской задолженностиивактивах	0	0	0	От0,3до0,7
Козффициент долгосрочно привлеченныхзаемныхсредств	0	0	0	От0до0,5
Доля просроченной кредиторскойзадолженностив	0	0	0	0

пассивах				
Динамика показателей финансовой устойчивости				
Показатель	На 31.12.2025 (отчетный период)	На 31.12.2024	На 31.12.2023 (базовый период)	Норматив
Коэффициент автономии (финансовая зависимость)	0.577	0.544	0.603	Больше 0,5
Коэффициент отношения заемных и собственных средств (финансовый рычаг)	0	0	0	От 0 до 1
Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств	0	0	0	Больше 0,1 (норматив определяет для каждой компании индивиду
Коэффициент маневренности	1	1	1	Больше 0,5
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0	0	0	Больше 0,1
Доля дебиторской задолженности в активах	0	0	0	От 0,3 до 0,7
Коэффициент долгосрочно привлеченных заемных средств	0	0	0	От 0 до 0,5
Доля просроченной кредиторской задолженности в пассивах	0	0	0	0

Компания имеет относительно финансово устойчивое положение. Не все показатели в норме. Стоит пересмотреть кредитную политику компании, регламент управления дебиторской задолженности и принять меры по сокращению обязательств.

Коэффициент автономии (финансовая зависимость)

Коэффициент автономии компании составил 0.577. Доля активов, которые обеспечиваются собственными средствами на 31.12.2025, выше 50%. По сравнению с базовым периодом автономность снизилась, но, по-прежнему, находится в норме. На 31.12.2023 компания была обеспечена собственными средствами больше чем наполовину 0.603. Показатель сократился. Темп изменения составил 4.31%.

Коэффициент отношения заемных и собственных средств (финансовый рычаг)

Коэффициент отношения заемных и собственных средств (финансовый рычаг) на 31.12.2025 равен 0.000. Показатель находится в допустимом диапазоне. Это означает, что деятельность компании не зависит от заемных средств. По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.

Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных средств

Соотношение мобильных и иммобилизованных средств на 31.12.2025 составляет 0. По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.

Коэффициент маневренности

Коэффициент маневренности по состоянию на 31.12.2025 составил 1.000. У компании достаточно собственных средств, занятых в обороте (в мобильной форме). По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 ситуация не изменилась.

Коэффициентобеспеченностисобственнымиоборотнымисредствами

Обеспеченность собственными оборотными средствами на 31.12.2025 составила 0. У компании нет собственных оборотных средств. По сравнению с базовым периодом на 31.12.2025 показатель остался на прежнем уровне.

Долядебиторскойзадолженностивактивах

Доля дебиторской задолженности в активах на 31.12.2025 равна 0.000. Дебиторская задолженность у компании отсутствует. У компании нет средств, отвлеченных из оборота. По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель остался на прежнем уровне. В базовом периоде дебиторской задолженности у компании не было. Компания не имела средств, отвлеченных из оборота.

Коэффициентдолгосрочнопривлеченныхзаемныхсредств

Коэффициент долгосрочно привлеченных заемных средств на 31.12.2025 составляет 0.000. У компании нет долгосрочных займов и кредитов. Внеоборотные активы финансируется только за счет собственных средств. По сравнению с базовым периодом показатель остался на прежнем уровне. В базовом периоде на 31.12.2023 укомпании не было долгосрочных займов и кредитов. Внеоборотные активы финансировались только за счет собственных средств. Компания была финансово независима от долгосрочных кредитов и займов.

Доляпросроченнойкредиторскойзадолженностивпассивах

Доля просроченной кредиторской задолженности в пассивах на 31.12.2025 составила 0.000. У компании нет просроченной кредиторской задолженности. Изменений посравнению с базовым периодом на 31.12.2023 нет.

Оценкастоимостичистыхактивов

Чистыеактивы вышеуставного капитала.У компании допустимоеили устойчивоефинансовое положение

Анализ стоимости чистых активов включает оценку имущества, которое останется у компании после выплаты всех ее долгов. Это важный индикатор финансовой устойчивости. Его отрицательное значение на протяжении более чем трех месяцев свидетельствует о наличии признаков банкротства.

Показателичистыхактивов

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)		На31.12.2023(базовыйпериод)		Темпизменений,%	Абсолютноеизменение, тыс руб
	тысруб.	Долявимуществе,%	тысруб.	Долявимуществе,%		
Чистыеактивы	111528	57.720	107651	60.250	3.60	3877
Уставныйкапитал	0	0	0	0	0	0
Превышение чистых активовнадуставным капиталом	111528	57.720	107651	60.250	3.6	3877

В текущем периоде на 31.12.2025 сумма чистых активов компании составила 111 528 тыс руб. Это выше уставного капитала 0 тыс руб. Можно принять решение ораспределении прибыли между собственниками компании. И приобрести у одного из своих собственников долю в уставном капитале.

Награфикеотраженадинамикачистыхактивовиуставногокапиталакомпаниис31.12.2023по31.12.2025.

Анализвероятностибанкротства

Финансово-хозяйственнаядеятельностьнестабильна.Вероятностьбанкротствасредняя

Анализвероятностибанкротствапроводятнаотчетнуюдату.Дляэтогооцениваютнесколькоиндикаторов:

чистыеактивы;
коэффициент восстановления или утраты платежеспособности; показатель двух факторной модели Альтмана;
показатель банкротства на основании модели Таффлера; показатель банкротства на основании модели Лиса.

Оценка вероятности банкротства

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	Норматив	Вероятностьбанкротства	Влияниепоказателянаитоговую оценку
------------	------------------------------	----------	------------------------	------------------------------------

				(удельный вес)
Чистыеактивы	111528	Больше0	Минимальная	0.150
Козффициентвосстановления платежеспособности	0.333	Больше1	Выше50процентов	0.450
Оценка банкротства по двухфакторноймоделиАльтмана	-0.800	Меньше0	Минимальная	0.200
Оценкабанкротствапомодели Таффлера	0	Больше0.3	Выше50процентов	0.100
Оценкабанкротствапомодели Лиса	0	Больше0.037	Выше50процентов	0.100

Комплексная оценка имущественного положения компании на основании пяти индикаторов показала, что вероятность банкротства компании не выше 50 процентов. Финансово-хозяйственная деятельность компании не стабильна. Необходимы мероприятия по повышению уровня финансовой устойчивости.

Оценкаделовойактивности

Основная деятельность компании финансируется за счет собственного капитала и (или) кредитов. Это приводит к удорожанию производственного процесса.

Анализделовойактивностикомпанииподразумеваетсравнениескоростиоборотаактивовиобязательств,задействованныхвееосновнойдеятельности (производственномпроцессе).Ключевойпоказатель–чистыйцикл,отражающийпорядокфинансированияпроизводственнойдеятельностипредприятия.

Оценкаизмененийпоказателейделовойактивности

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2023(базовыйпериод)	Темпизменений%	Среднеезначениепоказателяза период исследования
Периодоборота материальных запасов	859.203	0	100 ↑	485.885
Периодоборота дебиторской задолженности	0	0	0	0
Периодоборота прочих оборотных активов	0	0	0	0
Периодоборота кредиторской задолженности	312.042	0	100 ↑	178.875
Период оборота прочих краткосрочных обязательств	519.945	0	100 ↑	301.569
Затратныйцикл	859.203	0	100 ↑	485.885
Кредитныйцикл	831.987	0	100 ↑	480.444
Чистый цикл	27.216	0	100 ↑	5.441

Динамикапоказателейделовойактивности

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2024	На31.12.2023(базовыйпериод)	Среднеезначениепоказателяза период исследования
Периодоборота материальных запасов	859.203	598.451	0	485.885
Периодоборота дебиторской задолженности	0	0	0	0
Периодоборота прочих оборотных активов	0	0	0	0
Периодоборота кредиторской задолженности	312.042	224.582	0	178.875

Период оборота прочих краткосрочных обязательств	519.945	384.762	0	301.569
Затратныйцикл	859.203	598.451	0	485.885
Кредитныйцикл	831.987	609.344	0	480.444
Чистый цикл	27.216	-10.893	0	5.441

Основная деятельность компании финансируется за счет собственного капитала и (или) кредитов. Это приводит к удорожанию производственного процесса. Чтобы этого избежать, необходимо ужесточить порядок взыскания дебиторской задолженности, сократить отсрочку платежа, предоставляемую контрагентам, до минимума. Кроме этого, стоит усилить контроль движения материальных запасов, пересмотреть порядок их учета, при необходимости скорректировать нормативы, алгоритм списания и пр.

Периодоборотаматериальныхзапасов

Период оборота материальных запасов на 31.12.2025 составил 859.203 дней. Показатель выше среднего значения по компании за период исследования. В отчетномпериодематериальныезапасыобновлялисьмедленнее,чемобычно.Значитвэтомпериодекомпанияраспоряжаласьматериальнымизапасамименееэффективно,чем в предыдущие периоды. Темп изменения 100%. По сравнению с базовым периодом показатель вырос. Динамика отрицательная. На 31.12.2023 он составлял 0 и был меньше, чем его среднее значение по компании. Значит в базовом периоде компания более успешно управляла запасами, т, к. на обновление последних потребовалосьменьше времени ,чем обычно.

Период оборота дебиторской задолженности

Период оборота дебиторской задолженности на 31.12.2025 составил 0 дней. Показатель равен среднему значению по компании. Контрагенты в отчетном периоде расплачивались по своим обязательствам в те же сроки, что и обычно. По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 период оборота дебиторской задолженности не изменился.

Период оборота прочих оборотных активов

Период оборота прочих оборотных активов на 31.12.2025 составил 0 дней. Это равно среднему значению, т.е. прочие оборотные активы в отчетном периоде обновлялись столько же времени, как и в предыдущие периоды. По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 период оборота прочих оборотных активов не изменился.

Периодоборотакредиторскойзадолженности

Период оборота кредиторской задолженности на 31.12.2025 составил 312.042 дней. Это больше среднего периода. Компания дольше обычного расплачивалась с поставщиками и подрядчиками в отчетном периоде. На 31.12.2023 показатель был ниже среднего и равнялся 0. Компания погашала кредиторскую задолженностьбыстрее, чем в большинстве других отчетных периодов. В отчетном периоде показатель вырос. Темп изменения 100%.

Периодоборотапрочихкраткосрочныхобязательств

Период оборота прочих краткосрочных обязательств на 31.12.2025 составил 519.945 дней. Это выше среднего периода по компании. Значит компания в отчетном периоде дольше обычного не оплачивала прочие краткосрочные обязательства. Показатель растет. Темп изменения 100%. В базовом периодена 31.12.2023 показатель составлял0ибылменьшесреднегопериода.Этоозначает,чтовбазовомпериодекомпанияпогасилапрочиекраткосрочныеобязательствабыстрее,чемв большинстве других периодов.

Затратныйцикл

Затратный цикл на 31.12.2025 равен 859.203 дням. В отчетном периоде этот цикл продолжительнее, чем в предыдущих периодах. Причиной тому может быть более медленное обновление материальных запасов и прочих оборотных активов или длительная неоплата дебиторской задолженности. Относительно значения на 31.12.2023 этот индикатор вырос на 100%. В базовом периоде он составлял 0.000 и был ниже среднего по компании. Значит у компании в базовом периоде быстрее, чем в большинстве других, обновлялись материальные запасы, прочие оборотные активы и (или) оперативнее взыскивалась дебиторская задолженность.

Кредитныйцикл

Кредитный цикл на 31.12.2025 равен 831.987 дней. Показатель выше среднего. В отчетном периоде компания более длительные сроки, чем в предыдущих периодах, не оплачивала обязательства перед поставщиками и подрядчиками. По сравнению со значением на 31.12.2023 кредитный цикл вырос. В базовом периоде он составлял 0.000 дней и был ниже среднего. Компания быстрее чем, обычно погашала кредиторскую задолженность и прочие краткосрочные обязательства. Темп изменения 100%.

Чистый цикл

Чистый цикл на 31.12.2025 равен 27.216 дней. Это больше, чем в предыдущих периодах. Такая ситуация может быть вызвана более медленным обновлением материальных запасов и прочих оборотных активов и длительной неоплатой дебиторской задолженности. А также же более быстрой скоростью погашениякредиторской задолженности, чем в предыдущих периодах. Или же всеми указанными факторами одновременно. По сравнению с базовым периодом показатель вырос,на 31.12.2023 чистый цикл составлял 0.000 дней и был меньше среднего. Это снижение цикла в базовом периоде возможно из-за медленного погашения кредиторскойзадолженности, оперативного обновления материальных запасов и быстрого взыскания дебиторской задолженности. Темп изменения показателя 100%.

Анализрентабельности

Высокавероятностьвключениякомпаниивпланвыездныхналоговыхпроверок.

Рентабельность — это экономический показатель, показывающий насколько эффективно используются ресурсы: сырье, товары, деньги и другие материальные и нематериальные активы. Расчет рентабельности позволяет спрогнозировать прибыль, сравнить компанию с конкурентами, проверить эффективность выбранной бизнес модели, предусмотреть риск налоговой проверки. Мы рассчитываем девять основных показателей рентабельности.

Оценкаизмененийпоказателейрентабельности,%(годкгоду)

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2023(базовыйпериод)	Темпизменения,%
Рентабельностьпродаж	2.386	0	100↑
Рентабельность собственногокапитала	1.430	0	100↑
Рентабельность акционерногокапитала	0	0	0
Рентабельность оборотных активов	0	0	0
Рентабельность производственных фондов	0	0	0
Рентабельностьактивов	0.839	0	100↑
Рентабельность финансовыхвложений	0	0	0
Рентабельностьосновной деятельности	0	0	0
Рентабельность производства	0	0	0

Динамикапоказателейрентабельности

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2024	На31.12.2023(базовыйпериод)
Рентабельностьпродаж	2.386	22.677	0
Рентабельность собственногокапитала	1.430	2.899	0
Рентабельность акционерногокапитала	0	0	0
Рентабельность оборотных активов	0	0	0
Рентабельность производственных фондов	0	0	0
Рентабельностьвсех активов	0.839	1.963	0
Рентабельность финансовыхвложений	0	0	0

Рентабельностьосновной деятельности	0	0	0
Рентабельность производства	0	0	0

Рентабельностьпродажирентабельностьактивовнижепредельныхзначений.Высокавероятностьвключениякомпаниивпланвыездныхналоговыхпроверок.

Рентабельностьпродаж

Рентабельность продаж на 31.12.2025 составила 2.386% при средней по отрасли 4.500%.Прибыль от продаж на рубль затрат ниже средней. Такой показатель может быть основанием для налоговой проверки, необходимо оценить этот риск.По сравнению с базовым значением показатель увеличился на 100%. В базовом периоде на 31.12.2023рентабельностьпродажбыларавна0%,укомпаниинебылоприбылиотпродаж.Посравнениюсбазовымзначениемпоказательувеличилсяна100%.В базовомпериодена31.12.2023рентабельностьпродажбыларавна0%,укомпаниинебылозатрат.Посравнениюсбазовымзначениемпоказательувеличилсяна100%.Вбазовомпериодена31.12.2023рентабельностьпродажбыларавна0%,компаниянеслаубытки.

Рентабельностьсобственногокапитала

Доходность собственного капитала на 31.12.2025 равна 1.430%.Это чистая прибыль, которую принес каждый рубль собственного капитала компании.Относительно значения на 31.12.2023 этот показатель вырос. В базовом периоде доходность собственного капитала была равна нулю, у компании не было чистой прибыли. Темп изменения составил 100%.

Рентабельностьакционерногокапитала

Рентабельностьакционерногокапиталана31.12.2025равна0%.Вотчетномпериодеотсутствуетинформацияобуставномкапитале(показательравен0).Посравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.Для анализа показателя относительно базового периода отсутствует информация, уставный капитал на 31.12.2023 равен нулю.

Рентабельностьоборотныхактивов

Рентабельность оборотных активов на 31.12.2025 равна 0%.В отчетном периоде вложений в оборотные активы не было.По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.

Рентабельность производственных фондов

Рентабельность производственных фондов на 31.12.2025 равна 0.000%.Компания не получила ни рубля прибыли от средств, вложенных в производственные фонды.По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.

Рентабельностьвсехактивов

Рентабельность всех активов на 31.12.2025 равна 0.839%.Это чистая прибыль, которую принес каждый рубль, вложенный в имущество компании. В отчетном периоде показатель ниже средней по отрасли 2.800%. Это может быть основанием для налоговой проверки, нужно оценить этот риск.Относительно значения на 31.12.2023 рентабельность имущества увеличилась на 100%. В базовом периоде вложения в активы компании не принесли не рубля чистой прибыли.

Рентабельностьфинансовыхвложений

Рентабельность финансовых вложений на 31.12.2025 равна 0.000%.В отчетном периоде финансовые вложения компании не принесли ни рубля дохода.По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.

Рентабельностьосновнойдеятельности

Доходность основной деятельности на 31.12.2025 составила 0.000%.В отчетном периоде компания не получила ни рубля прибыли на рубль затрат в основную деятельность.По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.В базовом периоде у компании не было затрат в основную деятельность

Рентабельностьпроизводства

Рентабельность производства на 31.12.2025 равна 0.000%.В отчетном периоде затраты, вложенные в производство не принесли ни рубля прибыли.По сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 показатель не изменился.В базовом периоде у компании не было производственных затрат.

Анализбезубыточности

Запаспрочностикомпаниинаприемлемомуровне.Можнобезубыточносокращатьобъемпродаж Анализ включает оценку

точки безубыточности, запаса прочности компании, а также ее маржинального дохода. **Оценка показателей безубыточности**

Показатель	Значение		Темпизменений, %
	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2023(базовыйпериод)	
Точкабезубыточности,тысруб.	0	0	0
Валоваямаржа,тысруб.	71449	0	0
Отклонениеотточкибезубыточности, тысруб.	71449	0	0
Запас прочности по точке безубыточности, %	100	0	0

Динамикапоказателейбезубыточности

Показатель	Значение		
	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2024(промежуточныйпериод)	На31.12.2023(базовыйпериод)
Точкабезубыточности,тысруб.	0	0	0
Валоваямаржа,тысруб.	71449	96607	0
Отклонениеотточкибезубыточности, тыс руб.	71449	96607	0
Запас прочности по точке безубыточности, %	100	100	0

Точка безубыточности на 31.12.2025 0 тыс руб, то есть фактический объем продаж выше порогового значения. Это значит в отчетном периоде деятельность компании была прибыльной. Темп изменения этого показателя 0%. Значит показатель сократился по сравнению со значением в базовом периоде, которое составило 0 тыс руб.Это говорит о том, что в базовом периоде фактический объем продаж достиг границы безубыточности, то есть выручки от основной деятельности компании хватило только на покрытие всех расходов. Компания не заработала ни рубля прибыли.

Валовая маржа на 31.12.2025 71 449 тыс руб. Сумма этого показателя покрывает постоянные затраты и дает дополнительную прибыль – значит, в отчетном периоде бизнес работал эффективно. Относительно значения на 31.12.2023 ее сумма не изменилась (0%) и составила 0 тыс руб. Относительно значения на 31.12.2023 ее суммасократилась (0%) и составила 0 тыс руб. Это говорит о том, что в базовом периоде сумма этого показателя только покрывала постоянные затраты, но не приносила дополнительной прибыли. Основная деятельность компании была не достаточно успешной.

Отклонение от точки безубыточности или запас прочности в рублях на 31.12.2025 71 449 тыс руб. Показатель выше нуля, значит компания в отчетном периоде за счетвыручки не только покрыва все расходы, но и получила прибыль. По сравнению с 31.12.2023 он изменился на 0% и составил 0 тыс руб. По сравнению с 31.12.2023 онсократился на 0% и составил 0 тыс руб. Это свидетельствует о том, что в базовом периоде компания за счет выручки покрывала только расходы. И не получила ни рубляприбыли.>

Запас прочности по точке безубыточности на 31.12.2025 - 100%. Именно на столько процентов в отчетном периоде можно было снизить объем реализации без убытка для компании. На 31.12.2023 этот показатель 0%, то есть чтобы избежать убытков в базовом периоде компании нельзя было снижать объем реализации ни на рубль. В общемтемпегиоизменения0.00%,тоестьзапаспрочностикомпанииизменился.Вобщемтемпегиоизменения0.00%,тоестьзапаспрочностикомпаниисократился.

Анализ безубыточности показал, что один из важных показателей устойчивости – запас прочности компании на отчетную дату равен 71 449 тыс руб. это 100% от объема реализации. Это означает, что на столько процентов компания может сократить объем реализации, избежав убытков.

Анализструктурыбаланса

Балансоваястоимость имущества компании по сравнению с базовым периодомувеличилась

Анализ баланса включает оценку структуры имущества компании (актив) и источников его формирования (пассив). На основании загруженных данных сервис рассчитываетсреднеезначениекаждогопоказателябалансасотчетногопобазовыйпериод,атакжетемпегоизменениявпроцентах:ростилиснижение.

Структураактивов(имущества)компании

Статьябаланса	Кодстроки	Среднеезначение за периодисследования(с 31.12.2023 по 31.12.2025)		На31.12.2023(базовыйпериод)		Темпизменения,%	Абсолютное изменение,тысруб
		На31.12.2025(отчетныйпериод)	31.12.2025)	На31.12.2023(базовыйпериод)			
		тысруб.	Долявимуществе, %	тысруб.	Долявимуществе, %		
I. Внеоборотныеактивы							
Нематериальные активы	1110	0	00.000	0	00		0
Результаты исследований и разработок	1120	0	00.000	0	00		0
Нематериальные поисковые активы	1130	0	00.000	0	00		0
Материальные поисковые активы							
Основные средства	1140	0	00.000	0	00		0
Доходные вложения в материальные ценности	1150	40	0.02146.333	53	0.030-24.528		13
Финансовые вложения	1160	0	00.000	0	00		0
Отложенные налоговые активы	1170	0	02.000	4	0.002-100.000		4
Прочие внеоборотные активы	1180	0	00.000	0	00		0
Итого по разделу I	1190	0	00.000	0	00		0
II. Оборотныеактивы							
Запасы	1100	0	00.000	0	00		0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным	ценно лженно стям 1210				170749		
	Деби торск ая задо 1220			1230		0	

88.370162513.667	151162	84.60712 .958	19587
00.000	0	00	0
00.000	0	00	0

Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	0	0	0.000	0	0	0	
Финансовые вложения	1240	20206	10.457	26440.333	27115	15.177	-25.480	6909
Денежные средства	1250	2226	1.152	2812.000	329	0.184	576.596	1897
Прочие оборотные активы	1260	0	0	0.000	0	0	0	0
Итого по разделу II	1200	0	0	0.000	0	0	0	0
Баланс	1600	193221	100	191814.333	178663	100	8.148	14558

Структура имущества компании на 31.12.2025 характеризуется соотношением: 0.000% внеоборотных активов и 0.000% оборотных средств. По сравнению с 31.12.2023 стоимость всех активов возросла на 8.148%, то есть на 14 558 тыс руб.

Стоимостью имущества изменилась:

- из-за увеличения балансовой стоимости:
 - запасов на 12.958%;
 - денежных средств на 576.596%.
- из-за сокращения балансовой стоимости:
 - основных средств на 24.528%;
 - долгосрочных финансовых вложений на 100%;
 - финансовых вложений на 25.48%.

В отчетном периоде балансовая стоимость имущества выше, чем ее среднее значение с 31.12.2023 по 31.12.2025 - 191 814.333 тыс руб. Ключевые активы компании

(доля свыше 10% в валюте баланса) в текущем периоде:

- запасы - 88.370%;
- финансовые вложения - 10.457%.

Структура пассивов компании

Статья баланса	Код строки	На 31.12.2025 (отчетный период)		Среднее значение за период исследования 31.12.2023 по 31.12.2025)	(с На 31.12.2023 (базовый период)		Темп изменения, %	Абсолютное изменение, тыс руб
		тыс руб.	Доля в имуществе, %	тыс руб.	Доля в имуществе, %			
III. Капитал и резервы								
Уставный капитал	1310	0	0	0.000	0	0	0	0
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0.000	0	0	0	0
Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0.000	0	0	0	0

Добавочный капитал	1350	0	0	0.000	0	0	0	0
Резервный капитал	1360	0	0	0.000	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	0	0	0.000	0	0	0	0
Итого по разделу III	1300	111528	57.720	109998.667	107651	60.254	3.601	3877
IV. Долгосрчные обязательства								
Заемные средства	1410	22700	11.748	22393.333	14914	8.348	52.206	7786
Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0.000	0	0	0	0
Оценочные обязательства	1430	0	0	0.000	0	0	0	0
Прочие обязательства	1450	0	0	0.000	0	0	0	0
Итого по разделу IV	1400	0	0	0.000	0	0	0	0
V. Краткосрчные обязательства								
Заемные средства	1510	0	0	91.667	271	0.152	-100.000	271
Кредиторская задолженность	1520	58993	30.531	59292.000	55711	31.182	5.891	3282
Доходы будущих периодов	1530	0	0	0.000	0	0	0	0
Оценочные обязательства	1540	0	0	0.000	0	0	0	0
Прочие обязательства	1550	0	0	67891.667	116	0.065	-100.000	116
Итого по разделу V	1500	0	0	0.000	0	0	0	0
Баланс	1700	193221	100	191814.333	178663	100	8.148	14558

Структура имущества компании на 31.12.2025 характеризуется соотношением: 57.720% собственных средств, 0.000% долгосрочных обязательств и 0.000% краткосрочных обязательств.Изменение совокупных пассивов 8.148% (балансовая сумма возросла).

Стоимость пассивов изменилась:

- из-за увеличения балансовой стоимости:
 - долгосрочных заемных средств на 52.206%.
- из-за сокращения балансовой стоимости:
 - краткосрочных заемных средств на 100%;
 - прочих краткосрочных обязательств на 100%.

Сумма собственных средств компании по сравнению с базовым периодом на 31.12.2023 увеличилась на 3.601%;

Наотчетнуюдату31.12.2025суммасобственныхсредстввырослапосравнениюсосреднимзначениемзапериодс31.12.2023по31.12.2025(109998.667тысруб.). На текущую дату основные источники

финансирования компании (доля свыше 10% в пассиве баланса):

- долгосрочныезаемныесредства-11.748%;
- кредиторскаязадолженность-30.531%.

Агрегированныйбаланс

Агрегированныйбаланссформирован

Агрегированныйбаланссоставленизоднородныхстатейбухгалтерскогобаланса.Активыгруппированыпостепениихликвидности:

- трудно реализуемые;
- медленнореализуемые;
- быстрореализуемыеиабсолютно ликвидные.

Пассивыгруппированыповидамисрокамихпогашения:

- условнопостоянные;
- обязательствассрокомпогашенияболееемнее12месяцев.

Показателиагрегированногобаланса

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2023(базовыйпериод)	Темпизменений, %	Абсолютноеизменение,тыс руб.
АКТИВ				
Внеоборотныеактивы	0	0	0	0
Оборотныеактивы	0	0	0	0
Запасыизатраты	170749	151162	12.958	19587
Краткосрочнаядебиторская задолженность	0	0	0	0
Денежные средства и краткосрочныефинансовые вложения	22432	27444	-18.263	-5012
Прочиеоборотные активы	0	0	0	0
Баланс	0	0	0	0
ПАССИВ				
Собственныйкапитал	111528	107651	3.601	3877
Долгосрочныеобязательства	0	0	0	0
Займыикредиты	22700	14914	52.206	7786
Прочиедолгосрочныепассивы	0	0	0	0
Краткосрочные обязательства	0	0	0	0
Займыикредиты	0	271	-100	-271
Кредиторскаязадолженность	58993	55711	5.891	3282
Прочиекраткосрочныепассивы	0	116	-100	-116
Баланс	111528	107651	3.601	3877

Динамикапоказателейагрегированногобаланса

Показатель	На31.12.2025(отчетныйпериод)	На31.12.2024	На31.12.2023(базовыйпериод)
АКТИВ			
Внеоборотныеактивы	0	0	0

Оборотныеактивы	0	0	0
Запасыизатраты	170749	165630	151162
Краткосрочнаядебиторская задолженность	0	0	0
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	22432	37881	27444
Прочиеоборотные активы	0	0	0
Баланс	0	0	0
ПАССИВ			
Собственныйкапитал	111528	110817	107651
Долгосрочныеобязательства	0	0	0
Займыикредиты	22700	29566	14914
Прочиедолгосрочныепассивы	0	0	0
Краткосрочные обязательства	0	0	0
Займыикредиты	0	4	271
Кредиторскаязадолженность	58993	63172	55711
Прочиекраткосрочныепассивы	0	203559	116
Баланс	111528	110817	107651

Анализфинансовыхрезультатов

Вотчетномпериодекомпанияполучилачистуюприбыль,однакоприбыльотпродажотсутствовала

Анализ включает оценку ключевых показателей отчета о финансовых результатах компании. Это полученная выручка, прибыль от продаж и чистая прибыль компании. Результаты работы фирмы анализируются в динамике с базового по отчетный период.

Структурафинансовыхрезультатовдеятельности компании

Статьядоходови расходов	Кодстроки	На31.12.2025(отчетный период)	Среднеезначение	На31.12.2023(базовый период)	Темпизменений%	Абсолютное изменениетысруб
Выручкаотпродажи товаров, продукции, работ, услуг	2110	71449	56018.667	0	100	71449
Себестоимостьпродаж	2120	69784	49511	0	100	69784
Валовая прибыль (убыток)	2100	0	0	0	0	0
Коммерческиерасходы	2210	0	0	0	0	0
Управленческие расходы	2220	0	0	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	2200	0	0	0	0	0
Доходы от участия в другихорганизациях	2310	0	0	0	0	0
Процентыкполучению	2320	0	0	0	0	0
Процентыкуплате	2330	0	0	0	0	0
Прочиедоходы	2340	8039	5165.333	0	100	8039
Прочиерасходы	2350	8082	9800.333	0	100	8082

Прибыль (убыток) до
налогообложения

2300

0

0

0

0

0

ЕВІТ(прибыль до уплаты процентов и налогов)	2300и2330	0	0	0	0	0
Налогнаприбыль	2410	-32	-287	0	100	32
Текущийналогна прибыль	2411	0	0	0	0	0
Отложенныйналогна прибыль	2412	0	0	0	0	0
Прочее	2460	0	0	0	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	1590	1585.667	0	100	1590
Совокупный финансовыйрезультат периода	2500	0	0	0	0	0
ГенеральныйдиректорООО→ФОРДЕВИНД-РЕГАТА→			РУСЕЦКИЙ АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ			
ГлавныйбухгалтерООО→ФОРДЕВИНД-РЕГАТА→						