

ПОЯСНЕНИЯ
К бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «АЛЕКСАНДРИТ» ИНН 7743590000

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "Александрит" (далее "Общество") образовано 03 апреля 2006 г. Основной вид деятельности — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 2 человека (на 31 декабря 2023 г. составила 3 человека, 31 декабря 2024 г. — 2 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: 140100, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.О. РАМЕНСКИЙ, Г РАМЕНСКОЕ, УЛ КАРЛА МАРКСА, Д. 5/1Б

Руководство осуществляет Генеральный директор Общества.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом "О бухгалтерском учете", а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации 1/2008 при формировании учетной политики организации предполагается, что 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 (допущение непрерывности деятельности).

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде, используя программу «1С:Предприятие». Для ведения учета используется рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.12.2000 г. № 94н.

Установить уровень существенности для целей бухгалтерского учета в размере 5 %.

Активы и обязательства оценены в отчетности по 31.12.2025 год.

2. Операционная среда Общества

Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Сохранившаяся неопределенность на финансовых рынках, могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков. Указанные ниже риски могут влиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельности Общества политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем. Управляя рисками, Общество обретает возможность проводить более осмотрительную политику развития, добиваться финансовой устойчивости и находить источники роста компании. В целях минимизации рисков в Обществе ведется работа по их выявлению и оценке.

В пояснениях раскрыта информация о правовых, страновых и региональных, а также репутационных рисках.

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, потерями из-за пробелов или нарушения юридических требований действующего законодательства.

Правовые риски, в частности, связанные с неоднозначными трактовками норм законодательства могут вести к

некорректному исчислению и уплате налогов. Общество в полной мере соблюдает Налоговое законодательство, касающееся его деятельности, однако, это не устраняет риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Для минимизации таких рисков практически все операции Общества проходят обязательную юридическую проверку и правовую оценку.

Поскольку к деятельности Общества не применяется каких-либо особых режимов налогообложения, а также Общество не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней, налоговые риски Общества рассматриваются как минимальные в рамках деятельности добросовестного налогоплательщика.

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором организация осуществляет свою деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

Учет нематериальных осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Некоммерческая организация принимает объект к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов при одновременном соблюдении следующих условий:

- не имеет материально-вещественной формы;
- предназначен для использования в деятельности некоммерческой организации и способен обеспечить достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев;
- организация имеет права в отношении такого актива (исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив), и доступ иных лиц к этим правам организация способна ограничить;
- может быть выделен (идентифицирован) из других активов или отделен от них.

Основание п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными предыдущим пунктом, но имеющих стоимость ниже 100 000,00 руб.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов, с одновременным учетом данных активов на забалансовом счете.

Основание. п. 7 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

5. Основные средства

В составе основных средств отражены здания со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены (п. ФСБУ 6/2020).

Организация выделяет следующие группы основных средств (п. 11 ФСБУ 6/2020):

- не инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудования;
- транспортные средства.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. п. 13, 14 ФСБУ 6/2020).

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно (п.п.32, 35 ФСБУ 6/2020).

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условий его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года (п. 37 ФСБУ 6/2020).

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а одновременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года (п.49 ФСБУ 6/2020).

Организация учитывает запасы для капитальных вложений на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» на отдельном субсчете 08-3 «Запасы для капитальных вложений» (п.3 ФСБУ 5/2019, п. 5 ФСБУ 26/2020).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно (п.26 ФСБУ 26/2020).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Расходы на реконструкцию и модернизацию основных средств включаются в первоначальную стоимость объекта основных средств.

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимать к учету по стоимости их приобретения.

Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений признавать в составе прочих расходов отчетного периода, если они незначительны по сравнению с суммой, уплачиваемой по договору продавцу. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается, так как организация не является профессиональным участником рынка ценных бумаг. Доходы по финансовым вложениям признавать в составе прочих доходов.

8. Запасы

Организация, являясь микропредприятием, не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в 2021 г. Затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Активы стоимостью до 40 000 рублей отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списывать путем единовременного списания на затраты по мере их отпуска в производство или в эксплуатацию.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается, так как нет колебания цен в сторону уменьшения.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (страхование имущества) отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

10. Дебиторская задолженность

Безнадежными долгами (долгами, нереальными к взысканию) признаются те долги, по которым истек установленный срок исковой давности, а также те долги, по которым в соответствии с гражданским законодательством обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения, на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок.

11. Денежные эквиваленты Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

— суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

12. Учет налога на прибыль

При расчете налога на прибыль использовать ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Учет данных для целей налогообложения ведется балансовым методом.

13. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты к получению по выданным займам;
- доходы, связанные с реализацией основных средств; доходы, связанные с реализацией прочего имущества; доходы в виде списанной кредиторской задолженности;

14. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с затратами, относящиеся к оказанным услугам. Учет расходов по обычным видам деятельности ведется с использованием счета 20.

Управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности и управленческие расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, формируют себестоимость оказанных услуг и отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж».

В составе расходов учитываются:

- амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения;
- услуги по обслуживанию и обновлению программы 1С; аудиторские услуги;
- материальные расходы в общехозяйственных целях;
- расходы по страхованию имущества;
- расходы по ремонту автомашины; услуги почты;
- на рекламу;
- на представительские расходы;
- налоги на имущество, землю и транспортный налог.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с реализацией основных средств;
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества;
- расходы на услуги банков;
- абонентское обслуживание реестра владельцев ценных бумаг;
- госпошлина;
- убытки прошлых лет — по мере выявления;
- проценты по заемным средствам и кредитам.

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, включая проценты к оплате кредитору, непосредственно связанные с приобретением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует более 6 месяцев и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Проценты по займам и кредитам будут отражаться в составе «Прочие расходы».

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Нематериальных активов нет.

2. Основные средства

На 31.12.25 г. в собственности Общества находится недвижимость (здания) общей площадью 1924 кв. м. и остаточной стоимостью 12 647 893 руб.

На 31.12.24 г. в собственности Общества находится недвижимость (здания) общей площадью 1924 кв. м. и остаточной стоимостью 13 331 563 руб.

- здание пожарное депо кадастровый номер 50:23:01:02151:026 (общая площадь 364,90 кв. м.)
- здание склад пряжи кадастровый номер 50:23:01:02151:012 (общая площадь 735,20 кв. м.)
- здание два восьмигранника и пристройка кадастровый номер 50:23:01:02151:007 (общая площадь 823,90 кв.м.).

На 31.12.25 г. в собственности Общества также находятся земельные участки, общей площадью 33 732 кв. м., стоимостью 268 427 924 руб.

На 31.12.24 г. в собственности Общества также находятся земельные участки, общей площадью 33 732 кв. м., стоимостью 268 427 924 руб.

На 31.12.23 г. в собственности Общества также находятся земельные участки, общей площадью 33 732 кв. м., стоимостью 268 427 924 руб.

- земельный участок кадастровый номер 50:23:0110146:303 (общей площадью 4436 кв. м.)
- земельный участок кадастровый номер 50:23:0110146:301 (общей площадью 9296 кв. м.)
- земельный участок кадастровый номер 50:23:0110146:139 (общей площадью 20 000 кв. м.) Принятые

Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	50	10
Машины и оборудование	7—10	6—9
Транспортные средства	7—10	6—8
Прочие	3—10	2—8

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 1 "Основные средства" Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Финансовые вложения

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 "Финансовые вложения" Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1 Долгосрочные финансовые вложения (в тыс. руб.)

Вид	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Финансовые вложения (Предоставленные займы другим организациям)	-		
Итого долгосрочные финансовые вложения			

3.2 Краткосрочные финансовые вложения (в тыс. руб.)

Краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025г, 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. нет.

4. Запасы

Статья "Запасы" по строке 1210 бухгалтерского баланса не содержит информацию. Наличие и движения материально—производственных запасов в отчетные периоды расшифровано в Приложении 4.

5. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 года дебиторская задолженность составляет 527 тыс. руб., на 31.12.2024 года дебиторская задолженность составляет 211 тыс. руб., на 31.12.2023 года дебиторская задолженность составляет 939 тыс. руб.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 3.1 "Наличие и движение дебиторской задолженности" Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. По результатам инвентаризации дебиторской задолженности не было выявлено сомнительных долгов и резерв в 2025 году не создавался.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 3.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежные эквиваленты (в тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства в кассе			
Средства на расчетных счетах	5970	4 954	374
Итого денежные средства	5970	4 934	374

7. Капитал и резервы

7.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 201 010 000 руб., на 31.12.24 г. 201 010 000 руб., на 31.12.23 г. 201 010 000 руб.

Состав участников Общества	Процент участия
Акционерное Общество "Раменский текстиль"	100%
Итого	100%

7.2 Резервный капитал

Резервный фонд Общества отсутствует.

7.3 Добавочный капитал

На 31.12.25 г. 87 904 992 рубля добавочный капитал составляет 87 904 992 рубля и отражен на счете 83. На 31.12.24 г. 87 904 992 рубля. На 31.12.23 г. 87 904 992 рубля.

8. Займы

8.1 Займы полученные

Долгосрочные займы на 31.12.2025 г. отсутствуют, на 31.12.2024 г. отсутствуют, на 31.12.2023 г. отсутствуют.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составляет 2 913 тыс. руб., в т. ч. кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2025 г. составляет 1 586 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 года составляет 2 894 тыс. руб., в т. ч. кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2024 г. составляет 1 121 тыс. руб. (налог на землю 439 тыс. руб., НДС 324 тыс. руб., налог на имущество 72 тыс. руб., налог на прибыль 285 тыс. руб., НДФЛ — 1 тыс. руб.).

Кредиторская задолженность на 31.12.2023 года составляет 2 267 тыс. руб., в т. ч. кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2023 г. составляет 882 тыс. руб. (налог на землю 430 тыс. руб., НДС 251 тыс. руб., налог на имущество 76 тыс. руб., налог на прибыль 123 тыс. руб., НДФЛ — 2 тыс. руб.).

Дополнительная информация о кредиторской задолженности с учетом полученных долгосрочных займов приведена в разделе 3.2 "Наличие и движение кредиторской задолженности" Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 3.2 Приложений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

10. *Выручка от продаж:*

Выручка от продаж в 2025 г получена в размере 12 787 тыс. руб. от сдачи внаем собственного нежилого помещения и сдачи в аренду земельных участков, находящихся в собственности Общества.

Выручка от продаж в 2024 г получена в размере 9 309 тыс. руб. от сдачи внаем собственного нежилого помещения и сдачи в аренду земельных участков, находящихся в собственности Общества.

11. *Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)*

Вид расхода по обычным видам деятельности	2023	2024	2025
Амортизация	684	726	786
Аренда	12	12	12
Налоги	2035	2057	2042
Оплата труда	455	536	190
Страховые взносы	121	144	58
Страхование недвижимости, гражданской ответственности	55	130	247
Коммунальные услуги	3084	1 202	1202
Услуги по эксплуатации недвижимости	600	50	50
Вознаграждение	875	62	62
Обслуживание ККМ, программное обеспечение		34	38
Прочие	63	290	1575
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	7 984	5 243	6 262

12. *Прочие доходы и прочие расходы тыс. руб.*

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2025		2024	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению, к уплате	242		9	
Услуги банка		64	156	48
Расходы, не принимаемые для целей НУ		628		
госпошлина		6		
Доход от ценных бумаг				
Прочие доходы/расходы				1
Итого прочие доходы/расходы	242	698	165	49

13. *Чистые активы Общества*

Общество рассчитывает свои чистые активы согласно порядку, установленному приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов". Расчет чистых активов приведен в Приложении 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. *Связанные стороны*

В соответствии с перечнем связанных сторон аффилированными лицами Общества по состоянию на т31.12.2025 г. являются:

- Акционерное Общество "Раменский текстиль" - учредитель, владеющий 100 % уставного капитала;
- Генеральный директор Общества

Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

15. Выданные обеспечения обязательств

Выдано обеспечение исполнения обязательств по договору ипотеки №3812127912-25-1301 от 25.09.2025 г. для ООО «Фабрика Упаковки» ИНН 3812127912. Сумма выданного поручительства 128 857 098,40 руб.

16. События после отчетной даты

В 2025 году Общество не понесло существенных расходов, связанных с санкциями иностранных государств, последовавшими за началом «Военной спецоперации на Украине» 24 февраля 2022 года.

«COVID-19» и частичная мобилизация не оказали негативного влияния на возможность компании

осуществлять свою деятельность в будущем.

У Общества отсутствует неопределенность в отношении допущения непрерывности деятельности. ООО

«Александрит» предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор ООО «Александрит»



М.А.Михайлова

Приложения

Приложение 1

Отчет об изменениях капитала за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Александрит"	Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды	
		0710004	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКПО по ОКЕИ	31	12 2025
		94479931	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доля вклада внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	201 010	-	-	87 905	-	6 252	295 167
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	201 010	-	-	87 905	-	6 252	295 167

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доля вклада внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	3 346	3 346
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3290	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	201 010	-	-	87 905	-	9 598	298 513
	На 31 декабря 2024 г.	3200	201 010	-	-	87 905	-	9 598	298 513
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	201 010	-	-	87 905	-	9 598	298 513

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доля вклада внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	4 396	4 396
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(4 500)	(4 500)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	201 010	-	-	87 905	-	9 493	298 408

Приложение 2

Отчет о движении денежных средств за 2025 г.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
94479931		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Александрит"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	12 887	10 336
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	-
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	947
	от перепродажи финансовых вложений	4113	101	59
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	12 786	9 330
	Платежи - всего	4120	(11 870)	(5 765)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(3 592)	(2 055)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(174)	(471)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(8 104)	(3 239)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 017	4 571

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	4 000	3 009
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	4 000	3 009
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(4 450)	(4 000)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(4 450)	(4 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(450)	(991)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(4 500)	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4 500)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 500)	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(3 933)	3 580
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 954	374
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	21	3 954
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Приложение 5

5. Финансовые вложения 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущий рыночный стоимостный резерв за пад. обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

Приложение 6

6. Запасы 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		фактическая обесцененность	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая обесцененность	резерв под обесценение
					фактическая обесцененность	резерв под обесценение		фактическая обесцененность	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	8 282	(6 292)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 243	(6 243)	-	-	X	X	-	-
в том числе											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	(13)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до склада организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	8 280	(6 292)	-	-	-	2	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 231	(6 243)	-	-	-	13	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

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 сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	211 887	-	493 210	-	(177) (886)	-	-	-	-	527 211	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 363	-	131 8	-	(3) (363)	-	-	-	-	134 6	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	124 445	-	296 124	-	(124) (445)	-	-	-	-	296 124	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	4 79	-	4 4	-	(4) (79)	-	-	-	-	4 4	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	56 -	-	56 -	-	(25) -	-	-	-	-	31 56	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	20 -	-	66 20	-	(20) -	-	-	-	-	66 20	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	211 887	-	493 210	-	(177) (886)	-	-	-	X X	527 211	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 894	1 793	-	(1 774)	-	2 913
	3а 2024 г.	2 215	2 127	-	(1 449)	-	2 894
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	684	397	-	(684)	-	397
	3а 2024 г.	403	684	-	(403)	-	684
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 076	926	-	(1 076)	-	926
	3а 2024 г.	958	1 076	-	(958)	-	1 076
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	797	224	-	(5)	-	1 016
	За 2024 г.	508	294	-	(5)	-	797
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	323	246	-	-	-	570
	За 2024 г.	251	72	-	-	-	323
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	70	-	-	(70)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	(1)	-	4
	За 2024 г.	9	-	-	(5)	-	4
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	(7)	-	8
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 894	1 793	-	(1 774)	X	2 913
	За 2024 г.	2 215	2 127	-	(1 449)	X	2 894

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	8	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	8	-	-	8
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	8	-	-	8

Приложение 9

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	128 857	-	-
в том числе: Сбербанк	128 857	-	-

Приложение 10

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2	13
Затраты на оплату труда	190	538
Отчисления на социальные нужды	58	144
Амортизация	786	726
Прочие затраты	5 226	3 825
Итого по элементам	6 262	5 243
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 262	5 243