

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПРАВВКУС» за 2025 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПРАВВКУС» (далее также «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПРАВВКУС»

Сокращенное наименование: ООО «ПРАВВКУС»

ИНН 5003128872 КПП 500301001 зарегистрировано **04 июля 2018 года**, внесено в ЕГРЮЛ за номером **1185027013710** и действует в соответствии с ГК РФ и Федеральным законом от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ.

Местонахождение организации: **142703, Московская область, г.о. Ленинский, город Видное, Советский проезд, дом 4, помещение 37, офис 6**  
(юридический адрес)

Учредителями организации в 2025 году являлись физические лица РФ: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 60%). Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Состав учредителей в отчетном периоде не менялся. Исполнительным органом Общества является Генеральный директор: Головченко Алексей Михайлович.

1.2. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.3. Организация по состоянию на 31.12.2025 г. имеет следующие обособленные подразделения, зарегистрированные по адресам:

1.3.1. Склад Москва - Новохохловская ООО "ПРАВВКУС", зарегистрированное по адресу 109052, Москва г, Новохохловская ул, дом № 14, строение 1

1.4. Организационно ООО «ПРАВВКУС» состоит из следующих отделов и служб:

- Администрация;
- Администрация ОП Новохохловская;
- Бухгалтерия;
- Отдел товародвижения;
- Отдел тех. и информационного обеспечения;

1.5. Среднесписочная численность работников в отчетном периоде 2025 год составляла 12 человек (2024-13 человек)

1.6. Основным видом деятельности Общества [п. 31 ПБУ 4/99] на основании анализа структуры продаж 2025 года является торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов (код 46.38.1).

1.7. Чрезвычайные события, условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовый результат отчетного и следующего периода на стоимость имущества и обязательств организации, размер ее капитала не имели места в условиях деятельности Общества.

1.8. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в РФ нет.

1.9. В 2025 году Общество арендовала следующие нежилые помещения:

-ООО ДОККИ № 9 арендуемая площадь составляет 659,30 кв.м. по адресу: г. Москва, ул. Новохохловская, д.14, стр.1

- ИП Фогелев С.В. арендуемая площадь составляет 6,0 кв.м по адресу: Московская обл., Ленинский район, г. Видное, ул. Советский проезд, д.4, помещение №37, оф.6

- ООО «БАЛЫГ» арендуемая площадь составляет 119,2 кв.м по адресу: г. Москва, Можайский вал, д. 10

1.10 Общество в 2023-2025 гг. не осуществляла деятельности, подлежащей лицензированию

## 2. Учетная политика организации

### *Общие положения*

-Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

-Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

-Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия 8.3. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

-Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии

### *2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта*

2.1.1. Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. При определении срока используется Классификация основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.1.2. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

2.1.3. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев; - организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; - стоимость объекта превышает 100 000 руб.

2.1.4. Переоценка объектов основных средств не проводится.

2.1.5. Метод оценки реализованных товаров применяется по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО) (п. 39 ФСБУ 5/2019).

2.1.6. При отпуске сырья и материалов в производство и прочем выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО)

2.1.7. Критерий существенности для расшифровки статьи в годовой отчетности устанавливается в размере 20% от валюты баланса.

2.1.8. Резерв по сомнительным долгам создается исходя из дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Организация создает резервы

сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (приказ Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) в порядке, предусмотренной Учетной политикой Общества на основании качественного анализа структуры дебиторской задолженности на конец каждого отчетного периода. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому контрагенту, договору и обязательству.

2.1.9. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции (п. 13 ПБУ 9/99).

2.1.10 Расходы на продажу списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» в отчетном периоде (Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44 «Расходы на продажу»)).

2.1.11 Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов, пояснения к счету 44 «Расходы на продажу»).

2.1.12 Затраты отчетного периода подразделяются на производственные (условно-переменные) и периодические (условно-постоянные). Условно-постоянные расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», в конце отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 90 «Продажи» (п. 9 ПБУ 10/99; Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26 «Общехозяйственные расходы»). В случае отсутствия выручки от продаж условно-постоянные расходы в конце отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы» и учитываются в составе прочих расходов.

2.1.13 Все расходы по займам признаются прочими расходами (отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы») (п. 7 ПБУ 15/2008), за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива. Дополнительные расходы по займам (кредитам) учитываются единовременно в периоде, к которому они относятся (п.6 ПБУ 15/2008).

## **2.2. Учетная политика для целей налогового учёта**

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчёте налога на прибыль организация использует метод «начисления».

2.2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1

2.2.3. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

2.2.4. При списании товаров их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).

2.2.5. Организация не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

## **2.3. Изменения в учетной политике**

2.3.1. Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом №№ 26/12/24/1 от 26 декабря 2024 года. Существенных изменений в Учетную политику не вносилось.

## **3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

По состоянию на 31.12.2025 г. в составе нематериальных активов учтены вложения в регистрацию товарных знаков и интернет-сайта Общества на общую сумму 77,00 тыс. руб. Наличие и движение вложений в нематериальные активы представлены в таблицах 3.1-3.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

4.1. Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблицах 4.1-4.6 Пояснений к

бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.2. Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 8 663,45 тыс. руб. (31 декабря 2024 года – 8 605,05 тыс. руб., 31 декабря 2023 года – 0 тыс. руб.).

4.3. В течение отчетного периода Общество приняло на баланс и ввело в эксплуатацию основные средства:

- Автомобиль VT FA-474330-02 VIN XD2474330P1000025, БП-000005

4.4. Объектов основных средств, полученных в аренду в течение отчетного периода, Общество не имело.

4.5. По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства ООО «ПРАВВКУС» изношены на 30,29%

## 5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

5.1. Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблицах 5.1,5.2 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

5.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствовали.

### Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2025 года предоставленные займы в Обществе отсутствуют.

## 6. ЗАПАСЫ

6.1. Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблицах 6.1-6.2 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

6.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма запасов составила 58 114 тыс. руб. (31 декабря 2024 года -94 044 тыс. руб., 31 декабря 2023 г. -131 808 тыс. руб.).

## 7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

7.1. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблицах 7.1,7.2 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

7.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности составила 50 138 тыс. рублей. (31 декабря 2024 года 58 587 тыс. рублей., 31 декабря 2023 г. 111 159 тыс. руб.).

7.3. Основными дебиторами являются:

-Поставщики товара по импортным контрактам за счет полученных ими предоплат под будущие поставки продуктов питания, сумма составляет 14 967 тыс. руб.

- Поставщики товара из РФ за счет полученных ими предоплат под будущие поставки продуктов питания, сумма составляет 11 187 тыс. руб.

-Покупатели товаров, которые реализует Общество, сумма составляет 20 773 тыс. рублей.

7.4. Крупные дебиторы:

-ООО "ЭВРИКА" (ИНН 7713698214) – 8 487 тыс. руб.,

- LIANGXI JUNMA FOODS CO.,LTD. (Китай) – 4 224 тыс. руб.

- ООО ТД ПОРЦИОННЫЕ ПРОДУКТЫ (ИНН 4000027578)-3 063 тыс. руб.

- PESCA MAREE IMPORT-EXPORT (Марокко) -6 049 тыс. руб.

## 8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляют 1 439,49 тыс. руб. Движение денежных средств ООО «ПРАВВКУС» за 2025 год в обобщенном виде можно представить в виде таблицы.

| Показатели  | Сумма,<br>тыс. руб. |
|---|---------------------|
| <b>Остаток денежных средств на 01.01.25</b>   | <b>3 606</b>        |
| <b>Поступление - всего:</b>   | <b>416 708</b>      |
| в том числе от продажи продукции, товаров, работ, услуг   | 366 775             |
| Поступление кредитов и займов   | 37 267              |
| Прочие поступления  | 12 666              |
| <b>Курсовая разница свернуто + доход, - расход</b>  | <b>-8</b>           |
| <b>Платежи - всего:</b>   | <b>418 867</b>      |
| в том числе оплата поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги с учетом влияния курсовых разниц | Сумма,<br>358 263   |
| в связи с оплатой труда работников  | 17 758              |
| выплатой дивидендов   | 2 088               |
| процентов по долговым обязательствам  | 1 392               |
| прочие платежи  | 1 082               |
| погашение кредитов и займов   | 38 284              |
| <b>Остаток денежных средств на 31.12.25</b>   | <b>1 439</b>        |

## 9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2019-2025 годов уставный капитал Общества составлял 10 тыс. рублей.

На 31 декабря 2025 года Обществе было 2 (два) участника: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 60%)

## 10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства за период 2023-2025 гг. включали:

|              | 2025 г.                        |                                 | 2024 г.                        |                                 | 2023 г.                        |                                |
|--------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|              | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства |
| Займы        | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                           |
| КРЕДИТЫ      | 4 000,00                       | 68,00                           | 0,00                           | 5 054,52                        | 0,00                           | 33 251,40                      |
| <b>Итого</b> | <b>4 000,00</b>                | <b>68,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>5 054,52</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>33 251,40</b>               |

## 11. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

11.1. Наличие и движение обязательств в отчетном периоде раскрывается в Таблицах 8.1-8.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

11.2. Основными кредиторами являются:

- Аванс покупателя с НДС ООО "Вкус моря" ИНН 7751188310 – 2 671,74 тыс. руб.;

- Задолженность перед поставщиком за товары ООО "РЫБНЫЙ ПОРТ" ИНН 7730654626 – 1 060,76 тыс. руб.;

11.3. По состоянию на 31 декабря 2019-2025 годов Общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

## 12. Раскрытие информации по доходам и расходам ОБЩЕСТВА

12.1. Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах за 2025 год представлена ниже (ПБУ 10/99):

### Структура продаж и динамика изменения выручки от реализации 2021-2025 гг.

| Выручка от реализации, тыс. руб.<br>(без НДС)  | 2022 г.           | 2023 г.              | 2024 г.           | 2025 г.           |
|--|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| В т.ч. водоросли, салат  | 130 547,05        | 89 101,36            | 62 279,07         | 83 450,89         |
| Маменори   | 691,89            | 1 109,25             | 1 120,00          | 933,62            |
| Рис  | 127 487,93        | 179 894,0            | 136 610,05        | 59 556,32         |
| Приправы, масла, концентраты   | 21 851,64         | 33 762,85            | 17 983,25         | 17 653,10         |
| Соуса, уксусы  | 126 912,20        | 135 341,85           | 116 576,13        | 87 088,70         |
| Рыба, икра, морепродукты (* с учетом продажи переработанной по договору давальческого сырья) | 223 695,15        | 308 862,78           | 305 696,19        | 159 378,02        |
| <b>Итого:</b>  | <b>728 085,18</b> | <b>791 625,59***</b> | <b>694 005,68</b> | <b>429 853,90</b> |

\*\*\*За 2023 расхождение с данными формы отчета о финансовых результатах на 736 тыс. руб. – корректировка реализации в 1 квартал 2024 года до сдачи годовой (бухгалтерской) отчетности за 2023 год

12.2 Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

## 13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

| Прочие доходы                 | Доходы за 2025 г., тыс. руб. |
|-------------------------------|------------------------------|
| Курсовые разницы              | 320,61                       |
| Резерв по сомнительным долгам | 5 052,52                     |
| Депозиты                      | 112,46                       |
| Прочие                        | 202,15                       |
| <b>Итого прочие доходы</b>    | <b>5 687,75</b>              |
| Прочие расходы                | Расходы за 2025 г.           |
| Расходы на услуги банков      | (580,89)                     |
| Курсовые разницы              | (563,86)                     |
| Резерв по сомнительным долгам | (2 793,95)                   |
| Иные прочие расходы           | (533,44)                     |
| <b>Итого: прочие расходы</b>  | <b>(4 472,14)</b>            |
| Расходы по процентам займов   |                              |
| Проценты по займам            | (1 484,86)                   |
| <b>Итого:</b>                 | <b>(1 484,36)</b>            |

## 14. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2025 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

| Наименование оценочного значения | Содержание изменения | Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей |
|----------------------------------|----------------------|--|
| Резерв по предстоящим отпускам   | начислен резерв      | 1 684,63   |
| Резерв по предстоящим отпускам   | списан резерв        | 885,42   |

## 15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025 году Обществом получена чистая прибыль 5 346,63 тыс. рублей. Прибыль после налогообложения в сумме остается в составе нераспределенной прибыли.

| Наименование показателя                                     | За 2020 г.    | За 2021 г.    | За 2022 г.    | За 2023 г.    | За 2024 г.    | За 2025 г.   |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету | 17584         | 25 221        | 21 157        | 35 356        | 33 285        | 7 331        |
| <b>УСЛОВНЫЙ РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</b>                 | 3 517         | 5 044         | 4 231         | 7 071         | 6 657         | 1 833        |
| Постоянный налоговый доход/расход отчетного периода:        | 670           | -145          | -305          | -1 419        | -206          | -152         |
| Эффект изменения ставки текущего налога с 2025 года 25%     |               |               |               |               | 466           | 0            |
| Изменение ОНА   | 136           | 537           | 166           | 325           | 624           | 0            |
| ОНО, ИОНО   | 4             | 25            | 0             | 0             | 0             | 0            |
| Прочее  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            |
| <b>Чистая прибыль (убыток):</b>                             | <b>14 737</b> | <b>20 032</b> | <b>16 621</b> | <b>26 866</b> | <b>26 888</b> | <b>5 346</b> |
| Ставка налога на прибыль                                    | 20%           | 20%           | 20%           | 20%           | 20%           | 25%          |
| Налог на прибыль  | 2 987         | 5 701         | 4 702         | 8 815         | 7487          | 1 620        |

Основную часть отклонения между суммой прибыли согласно данным налогового учета и отчетом о финансовом результате составляют отклонения, связанные с:

- формированием для целей бухгалтерского учета резерва по сомнительным долгам, резерва по отпускам и отсутствием формирования указанных резервов для целей налогового учета;

## 16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

16.1. На 31.12.2025 года в Обществе 2 (два) участника: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 60%)

16.2. По состоянию на 31 декабря 2025 года конечными собственниками ООО «ПРАВВКУС» является: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 60%)

16.3. Начисление заработной платы Генеральному директору Головченко Алексею Михайловичу в 2025 году в рамках трудового договора составляла 4 981,95 тыс. руб.

16.6. На момент подписания бухгалтерской годовой отчетности бенефициарными владельцами Общества являются его участники.

## 17. Допущение о непрерывности деятельности

17.1. Учетная и налоговая политики Общества на 2025 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

17.2 По состоянию на отчетную дату 31.12.2025 года чистые активы Общества составляют 102 965 тыс. руб.; 31.12.2024 года - 100 018 тыс. руб., на 31.12.2023 – 82 965 тыс. руб.; на 31 декабря 2022 года, что свидетельствует о тенденции к их увеличению, Общество полагает, что у него есть достаточно оснований считать, что оно сможет продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе.

Планов по прекращению какого-либо осуществляемого вида деятельности у Общества нет. ООО «ПРАВВКУС» планирует привлечение новых покупателей товаров, расширение ассортимента и объемов импортируемых продуктов питания за счет поиска дополнительных источников финансирования в виде банковских кредитов.

## 18. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Нет.

## 19. Условные обязательства и условные активы

### Существующие и потенциальные иски против Общества.

Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года равен 0 тыс. руб.

### Обеспечения выданные и полученные

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения обязательств.

## 20. Информация о прекращенных операциях

Отсутствует.

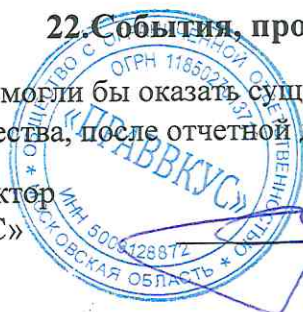
## 21. Информация о Государственной помощи

Государственная помощь не предоставлялась

## 22. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

Генеральный директор  
ООО «ПРАВВКУС»



(Головченко А. М.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период                   | Изменения за период                      |                                       |           |  | На начало периода                     |             | На конец периода |  |                         |  |                                       |  |                                       |
|-------------------------------|--------------------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|------------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|                               |                          | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение      | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 195<br>195                               | (119)<br>(104)                        | -<br>-    | -<br>-                                   | (14)<br>(14)                          | -<br>-      | -<br>-           | 195<br>195                               | (132)<br>(119)          | -<br>-                                   | -<br>-                                | 195<br>195                               | (132)<br>(119)                        |
| в том числе:                  |                          |  |                                       |           |  |                                       |             |                  |  |                         |  |                                       |  |                                       |
| Другие НМА                    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 195<br>195                               | (119)<br>(104)                        | -<br>-    | -<br>-                                   | (14)<br>(14)                          | -<br>-      | -<br>-           | 195<br>195                               | (119)<br>(104)          | -<br>-                                   | -<br>-                                | 195<br>195                               | (119)<br>(104)                        |
| из них исключительные права   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 125<br>125                               | (33)<br>-                             | -<br>-    | -<br>-                                   | (14)<br>(14)                          | -<br>-      | -<br>-           | 125<br>125                               | (47)<br>(61)            | -<br>-                                   | -<br>-                                | 125<br>125                               | (61)<br>(47)                          |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период                   | Изменения за период                      |                                       |           |  | На начало периода                     |             | На конец периода |  |                                       |        |        |        |
|---|--------------------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|------------------|--|---------------------------------------|--------|--------|--------|
|   |                          | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение      | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |        |        |        |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-                                   | -<br>-                                | -<br>-    | -<br>-                                   | -<br>-                                | -<br>-      | -<br>-           | -<br>-                                   | -<br>-                                | -<br>- | -<br>- | -<br>- |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | Период                | На начало года                           |                                       | поступило | списано                                  |                                       | на конец года |
|--|-----------------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|---------------|
|  |                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |               |
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | На 31 декабря 2025 г. | 64                                       | -                                     | 77        | 91                                       | -                                     | 64            |
| в том числе:                                   |                       |  |                                       |           |  |                                       |               |
| Другие НМА                                     | На 31 декабря 2024 г. | 64                                       | -                                     | 77        | 91                                       | -                                     | 64            |
| из них созданные организацией                  |                       | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -             |
| в том числе:                                   |                       |  |                                       |           |  |                                       |               |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | На 31 декабря 2025 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -             |
| в том числе:                                   |                       |  |                                       |           |  |                                       |               |
| Другие НМА                                     | На 31 декабря 2023 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -             |
| из них созданные организацией                  |                       | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -             |

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего  | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя   | Период                   | Изменения за период |                         |         | На конец периода |   |                     |                         |
|---|--------------------------|---------------------|-------------------------|---------|------------------|---|---------------------|-------------------------|
|   |                          | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | списано          | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 14<br>14            | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | 14<br>14            | -<br>-                  |
| в том числе:  |                          |                     |                         |         |                  |   |                     |                         |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 14<br>14            | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | 14<br>14            | -<br>-                  |
| в том числе:  |                          |                     |                         |         |                  |   |                     |                         |
| Другие НМА  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-              | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | -<br>-              | -<br>-                  |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-              | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | -<br>-              | -<br>-                  |
| в том числе:  |                          |                     |                         |         |                  |   |                     |                         |
| Другие НМА  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-              | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | -<br>-              | -<br>-                  |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-              | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | -<br>-              | -<br>-                  |
| в том числе:  |                          |                     |                         |         |                  |   |                     |                         |
| Другие НМА  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>-              | -<br>-                  | -<br>-  | -<br>-           | -<br>-  | -<br>-              | -<br>-                  |

Генеральный директор

А.М.



**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

| Наименование показателя  | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода        |                                     |
|--|------------|----------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
|  |            |                | затраты             | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего   | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |

Генеральный директор

Годовченко А.И.



*(Handwritten signature in blue ink)*





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

| Наименование показателя   | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         | На конец периода                            |                     |                         |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
|   |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего               | За 2025 г. | -                   | -                       | 3 319               | -           | -       | (3 319)                                     | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 9 050               | -           | -       | (9 050)                                     | -                   | -                       |
| в том числе:  |            |                     |                         |                     |             |         |   |                     |                         |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | За 2025 г. | -                   | -                       | 3 319               | -           | -       | (3 319)                                     | -                   | -                       |
| За 2024 г.  | -          | -                   | -                       | 9 050               | -           | -       | (9 050)                                     | -                   | -                       |
| в том числе:  |            |                     |                         |                     |             |         |   |                     |                         |
| Другие виды основных средств  | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| За 2024 г.  | -          | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| За 2024 г.  | -          | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| в том числе:  |            |                     |                         |                     |             |         |   |                     |                         |
| Другие виды основных средств  | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| За 2024 г.  | -          | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |

**4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

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



Генеральный директор

*[Handwritten signature]*

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) | текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -       | - | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 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 продаж), - всего | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | -                     | -                     | -                     |



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ПОДПИСАТЕЛЬ А.М.

6. Запасы  
6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                                | Период                   | На начало года            |                        |                    | Изменения за период    |                           |                        |                        |   |                        | На конец периода          |                        |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---|------------------------|---------------------------|------------------------|
|  |                          | фактическая себестоимость | резерв под обеспечение | запасы             | запасы                 | фактическая себестоимость | резерв под обеспечение | резерв под обеспечение | изменения видов запасов фактическая себестоимость | резерв под обеспечение | фактическая себестоимость | резерв под обеспечение |
| Запасы - всего   | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 94 044<br>131 808         | -                      | 328 229<br>557 472 | (364 158)<br>(595 237) | -                         | -                      | -                      | X<br>X  | X<br>X                 | 58 114<br>94 044          | -                      |
| в том числе:   |                          |                           |                        |                    |                        |                           |                        |                        |   |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы                                      | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 272<br>1 558              | -                      | 2 155<br>2 884     | (2 159)<br>(1 931)     | -                         | -                      | 228<br>(2 239)         | -   | -                      | 496<br>272                | -                      |
| Готовая продукция                                      | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 16 731<br>10 860          | -                      | 10 550<br>16 133   | (34 696)<br>(106 771)  | -                         | -                      | 19 932<br>96 509       | -   | -                      | 12 517<br>16 731          | -                      |
| Товары   | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 77 041<br>119 390         | -                      | 315 523<br>538 455 | (327 303)<br>(486 539) | -                         | -                      | (20 160)<br>(94 269)   | -   | -                      | 45 100<br>77 041          | -                      |
| Загрязнения на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -                         | -                      | -                  | -                      | -                         | -                      | -                      | -   | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                             | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -                         | -                      | -                  | -                      | -                         | -                      | -                      | -   | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                               | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -                         | -                      | -                  | -                      | -                         | -                      | -                      | -   | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                      | 3а 2025 г.<br>3а 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   | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |



Генеральный директор  
Т. П. П. П.

*(Handwritten signature)*

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период                   | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                  |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |   | На начало года |   | На конец периода |   |
|---|--------------------------|---|------------------|------------------------------------|----------------------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|----------------|---|------------------|---|
|   |                          | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)  | поступило        | проценты, штрафы и иные начисления | погашено             | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |   |                |   |                  |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| В том числе:                                    |                          |   |                  |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |   |                |   |                  |   |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками   | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями             | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - | -              | - | -                | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 61 508<br>111 225   | 46 717<br>41 379 | -                                  | (57 424)<br>(91 089) | -          | (5 053)<br>(1 759)     | -                    | 50 801<br>61 508     | (663)<br>(2 921)              |   |                |   |                  |   |
| В том числе:                                    |                          |   |                  |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |   |                |   |                  |   |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 29 369<br>79 203  | 19 934<br>13 518 | -                                  | (23 149)<br>(63 345) | -          | -                      | 26 154<br>29 369     | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 24 252<br>27 729  | 26 783<br>24 259 | -                                  | (29 598)<br>(27 737) | -          | (5 053)<br>(1 759)     | 21 436<br>24 252     | (663)<br>(2 921)     |                               |   |                |   |                  |   |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками   | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 2 018<br>1 731  | 287              | -                                  | (799)                | -          | -                      | 1 219<br>2 018       | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 139   | 139              | -                                  | (139)                | -          | -                      | 139                  | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Авансы по аренде (лизингу)                      | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | -   | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Расчеты по налогам и сборам                     | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 59  | -                | -                                  | -                    | -          | -                      | 59                   | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС            | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 66  | -                | -                                  | (7)                  | -          | -                      | 59                   | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |
| Расчеты по ЕНС                                  | 3а 2025 г.<br>3а 2024 г. | 5 661<br>2 492  | -                | -                                  | (8 728)              | -          | -                      | 1 933<br>5 661       | -                    | -                             |   |                |   |                  |   |



Подпись:



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 одной отчетном периоде) |                                    |            |           | На конец периода |
|---|--------------------------|-------------------|---|------------------------------------|------------|-----------|------------------|
|   |                          |                   | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                  | проценты, штрафы и иные начисления | погашено   | на доходы |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | 4 000   | -                                  | -          | -         | 4 000            |
| в том числе:                                  |                          |                   |   |                                    |            |           |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Долгосрочные кредиты                          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Долгосрочные займы                            | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | 4 000   | -                                  | -          | -         | 4 000            |
| Безвозмездные поступления                     | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего           | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 60 952<br>156 422 | 7 578<br>51 486   | (57 711)<br>(146 953)              | (4)<br>(4) | -         | 10 820<br>60 952 |
| в том числе:                                  |                          |                   |   |                                    |            |           |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 23 873<br>63 155  | 1 349<br>24 046   | (24 036)<br>(63 324)               | -<br>(4)   | -         | 1 187<br>23 873  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 27 781<br>51 568  | 3 813<br>27 733   | (27 733)<br>(51 519)               | -          | -         | 3 862<br>27 781  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -                 | -   | -                                  | -          | -         | -                |



Генеральный директор  
Голубченко А.М.

| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. | За 2025 г. | За 2024 г. |  |  |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|--|
| Расчеты по аренде                                  |            | 790        |            | (736)      |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Краткосрочные кредиты                              |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Краткосрочные займы                                |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Проценты по займам и кредитам                      |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты по налогам и сборам                        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты по ЕНС                                     |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты с подотчетными лицами                      |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |
| Итого  |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |  |  |

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



Управляющий директор  
 А.М. [Signature]

**8.3. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя                   | Период                   | На начало года | Изменения за период |              |                              | На конец периода |
|---|--------------------------|----------------|---------------------|--------------|------------------------------|------------------|
|   |                          |                | признано            | погашено     | списано как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего           | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 6 359<br>5 918 | 1 685<br>1 822      | 854<br>1 315 | 32<br>65                     | 7 159<br>6 359   |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 6 359<br>5 918 | 1 685<br>1 822      | 854<br>1 315 | 32<br>65                     | 7 159<br>6 359   |



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Григорьев А.М.

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | -                     | -                     | -                     |



Генеральный директор

Григорьев А. М.

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 349 205    | 584 026    |
| Затраты на оплату труда   | 21 105     | 20 309     |
| Отчисления на социальные нужды  | 4 006      | 3 516      |
| Амортизация   | 3 275      | 458        |
| Прочие затраты  | 30 058     | 34 451     |
| Итого по элементам  | 407 649    | 642 761    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | 14 604     | 10 191     |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 422 253    | 652 953    |



Генеральный директор

Иванович А. И.

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя              | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего   | -          | -          |
| в том числе:                         |            |            |
| на финансирование капитальных затрат | -          | -          |
| на финансирование текущих расходов   | -          | -          |

11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя   | Период     | На начало года | Изменения за период |            | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
|                           |            |                | получено            | возвращено |                  |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -          | -                |
|                           | За 2024 г. | -              | -                   | -          | -                |



Генеральный директор

Григорьев А.М.