

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах за 2025 год**

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"УФИ ФИЛЬТЕРС РУС"**

**Москва 2025**

## ОГЛАВЛЕНИЕ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.....	2
1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	2
2. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	2
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	3
4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ.....	6
4.1 Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов.....	6
4.2 Основные средства и незавершенные капитальные вложения.....	7
4.3 Запасы.....	7
4.4 Дебиторская задолженность.....	8
4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты .....	8
4.6 Прочие оборотные активы.....	9
4.7 Капитал.....	9
4.8 Кредиторская задолженность.....	9
4.9 Налог на прибыль .....	10
4.10 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	10
4.11 Прочие доходы и расходы .....	11
4.12 Оценочные обязательства.....	11
4.13 События после отчетной даты.....	11

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД**

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УФИ ФИЛЬТЕРС РУС" (далее Общество) за 2025 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб.

### **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Полное наименование Общества - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ " УФИ ФИЛЬТЕРС РУС ";

Краткое наименование Общества, закрепленное в Уставе – ООО " УФИ ФИЛЬТЕРС РУС ".

Дата регистрации Общества 29.10.2019г.

Учредителями Общества являются :

- УФИ ФИЛЬТЕРС С.П.А. ИТАЛИЯ регистрационный номер 00221810237 Размер доли – 99% - 3 465 000,00 руб.

- УФИ ФИЛЬТЕРС ГИДРАВЛИКС С.П.А. ИТАЛИЯ Регистрационный номер 01657800205 Размер доли – 1% - 35000,00 руб.

Общество зарегистрировано по адресу:

109316, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом 26, строение 1, комната 1105-1106

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Генеральным директором Общества является Барабанов Олег Юрьевич.

Численность штатных сотрудников Общества на 31.12.2024 составила 5 человек.

### **2. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998, а также действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с указанными законом, положениями и учетной политикой.

Для ведения бухгалтерского учета используется план счетов, разработанный на основе Плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000 (с учетом всех изменений и дополнений).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с принципами допущения о непрерывности деятельности Общества, который состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На отчетную дату официальные курсы валют Центрального банка Российской Федерации, использованные для переоценки остатков в иностранной валюте, составили:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
За 1 доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
За 1 евро	92,0938	106,1028	99,1919

Обществом установлено, что при оценке существенности показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к итогу соответствующих данных по строке бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

### 3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

#### Нематериальные активы

Общество принимает к учету активы в качестве нематериальных, если они отвечают условиям признания нематериальных активов, установленными ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Нематериальные активы принимаются Обществом к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая равна сумме фактических затрат на их приобретение или создание.

Общество не приобретало нематериальные активы за неденежные средства.

Последующий учет нематериальных активов ведется по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и убытков от обесценения.

Общество начисляет амортизацию линейным способом

#### Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Не относятся к основным средствам и учитываются в составе материально-производственных запасов объекты стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Переоценка основных средств не производится

Амортизация основных средств начисляется по нормам, исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния

агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Амортизация начисляется линейным способом.

### **Запасы**

В качестве запасов Обществом принимаются активы, отвечающие признакам, указанным в Федеральном стандарте бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019», утвержденном приказом Минфина РФ №180н от 15.11.2019.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, равной сумме фактических затрат на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимое для потребления, продажи или использования.

Товары для перепродажи принимаются к учету по фактической себестоимости.

### **Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

### **Денежные средства, их эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2024 года представлены остатками денежных средств на текущих (расчетных) счетах в банках и кассе.

Величина денежных потоков и денежных эквивалентов в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

### **Активы и обязательства в иностранной валюте**

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### **Капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Общества

### **Заемные средства**

Затраты по полученным займам и кредитам, включая займы, полученные по договорам РЕПО, признаются расходами того периода, к которому они относятся, и классифицируются как проценты к уплате в отчете о финансовых результатах.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, Общество относит в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были понесены указанные расходы.

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов к уплате согласно условиям договоров.

## **Налог на прибыль**

При отражении в бухгалтерском учете информации о расчетах по налогу на прибыль Общество руководствуется требованиями положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02», утвержденного приказом Минфина РФ № 114н от 19.11.2002.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль, постоянные налоговые доходы/расходы, которые представляют собой суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе свернутую сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

## **Доходы по обычным видам деятельности**

Общество признает выручку в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, указанных в п. 12 Положении о бухгалтерском учете «Доходы организации» ПБУ 9/99», утвержденном приказом Минфина РФ №32н от 06.05.1999.

## **Расходы по обычным видам деятельности**

Общество признает расходы, руководствуясь требованиями Положения о бухгалтерском учете «Расходы организации» ПБУ 10/99», утвержденного приказом Минфина РФ №33н от 06.05.1999 расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и услуг.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию на расходы в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

## **Прочие доходы и расходы**

Общество признает прочие доходы и расходы, руководствуясь требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

## **Оценочные обязательства**

Обществом создаются резервы под оценочные обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Общество отражает оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий признания, указанных в Положении о бухгалтерском учете «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010», утвержденном приказом Минфина РФ №167н от 13.12.2010.

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- ✓ по предстоящей оплате работниками отпусков;
- ✓ по выплате работникам вознаграждения;

#### 4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

##### 4.1. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	262	2	-	(408)	
	5190	за 2024г.	-	262	-	-	262
в том числе:							
Разработка корпоративного веб-сайта ufi-russia.ru	5181	за 2025г.	262	145	-	(408)	
	5191	за 2024г.	-	262	-	-	262

##### Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				на конец года		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	за 2025г.			408			(27)		408	(27)
	за 2024г.									
в том числе :другие НМА - сайт	за 2025г.			408			(27)		408	(27)
	за 2024г.									

В составе НМА отражены расходы по созданию веб-сайта ufi-russia.ru. По состоянию на 31.12.2025 у Общества отсутствуют прочие НМА.

## 4.2 Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Наличие и движение основных средств и соответствующей накопленной амортизации (износа):

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость/текущая рыночная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	балансовая стоимость	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость/текущая рыночная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	балансовая стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Основные средства - всего	за 2025	5939	(4603)	1336	3944	(2930)	2930	(1582)		6954	(3255)	3699
	за 2024	7950	(4427)	3523	419	(2430)	2056	(2232)		5939	(4603)	1336

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

Тест на обесценение основных средств не производился в связи с отсутствием признаков обесценения.

### Активы в форме права пользования

Права пользования, возникающие у арендатора, представляются в бухгалтерском балансе в качестве самостоятельной статьи в группе статей «Основные средства».

Срок полезного использования права пользования активом определяется исходя из ожидаемого срока аренды и срока полезного использования объекта аренды.

По состоянию на 31.12.25г. Общество арендует:

- у ИПФ РОССИЯ ОАО (ИНН 7722013643) нежилое помещение – офис, договор №19/344 от 28.11.2019.

Арендованное помещение находится по адресу: 109316, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом 26, строение 1, комната 1105-1106

- у АВТО ПАРТНЕРС ООО (ИНН 7705746577) автомобиль:

Geely Emgrand VIN:LB3F31035RG0 44264 Гос.№ X719EO977 по договору аренды №614-001 от 05.09.2025 .

## 4.3 Запасы

По состоянию на 31 декабря балансовая стоимость запасов составила:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Запасы – всего	121 783	69 062	46 356
в том числе:			
Инвентарь			

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Сырье и материалы	2 150	285	60
Запчасти			
Товары для продажи	119 633	68 777	46 296

#### 4.4 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности по состоянию на отчетную дату:

Тыс. руб.

Виды дебиторской задолженности	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	<b>55 102</b>	<b>35 083</b>	<b>12 615</b>
в том числе:			
Покупателей и заказчиков	49 446	10431	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	177	801	193
Расчеты с бюджетом	5 256	1 142	21
Прочее	223	241	1 636

#### 4.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства в кассе			
Средства на расчетных счетах в рублях	97 420	68 040	38 216
Средства на расчетных счетах в валюте	297 167	147 566	
Средства на специальных счетах в банках	4 376	5 295	4 860
Итого денежные средства	<b>398 963</b>	<b>220 901</b>	<b>43 076</b>
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком погашения до трех месяцев)			
Итого денежные эквиваленты			
Итого денежные средства и денежные эквиваленты			

#### 4.6 Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы:

Тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
НДС по авансам полученным			
Расходы будущих периодов	488		13
Долгосрочные активы к продаже			
Иные прочие оборотные активы		132	413
<b>Итого прочие оборотные активы</b>	<b>488</b>	<b>132</b>	<b>426</b>

#### 4.7 Капитал

##### Уставный капитал

Тыс. руб.

Наименование	Стоимость
Размер уставного капитала	3500
в том числе:	
– оплаченные доли	3500
– неоплаченные доли, перешедшие к Обществу	

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал Общества полностью оплачен.

#### 4.8 Кредиторская задолженность

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на отчетную дату:

Тыс. руб.

Виды кредиторской задолженности	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	<b>463 337</b>	<b>275 991</b>	<b>55 836</b>
в том числе:			
Поставщикам и подрядчикам	457 128	257 904	46 480
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	26	3 078	19
Расчеты с бюджетом	3 648	14 059	8 260
Расчеты по оплате труда	1 110	686	812
Прочее	1 425	264	265

На 31 декабря 2025г. у Общества не было кредиторской задолженности со сроком погашения более 12 месяцев.

#### 4.9 Налог на прибыль

Тыс. руб.

	2025 год	2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	72 350	69 290
Налог на прибыль	(19 121)	(18 735)
В т.ч. текущий налога на прибыль	(7 092)	(14 920)
Отложенный налог на прибыль	(12 029)	(3 815)
Прочее		
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>53 229</b>	<b>50 555</b>

#### 4.10 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, оказанных услугах, выполненных работах, себестоимости проданных товаров, а также управленческих и коммерческих расходах представлена ниже:

##### Выручка по обычным видам деятельности

Тыс. руб.

Выручка (за вычетом НДС)	2025 год	2024 год
Выручка по основному виду деятельности	371 223	331 987
<b>Итого</b>	<b>371 223</b>	<b>331 987</b>

##### Расходы по обычным видам деятельности

Тыс. руб.

Вид расхода	2025 год	2024 год
Себестоимость товаров покупных	202 949	197 724
<b>Итого</b>	<b>202 949</b>	<b>197 724</b>

##### Коммерческие расходы

Тыс. руб.

Коммерческие расходы	2025 год	2024 год
Командировочные расходы	891	879
Оплата труда	17 677	16 550
Страховые взносы	4 049	3 860
Рекламные расходы	4 814	4 650
Услуги хранения	18 339	9 142
Грузоперевозки товара покупателям	5 496	4 833
Прочие расходы	13 568	10 136
<b>Итого</b>	<b>64 834</b>	<b>50 050</b>

Тыс. руб.

#### 4.11 Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

<b>Прочие доходы</b>		<b>2025 год</b>	<b>2024 год</b>
Курсовые разницы		119 942	56 470
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		-	115
Прочие		310	35 869
<b>Итого</b>		<b>120 252</b>	<b>92 454</b>
<b>Прочие расходы</b>		<b>2025 год</b>	<b>2024 год</b>
Расходы на услуги банка		3 086	816
Курсовые разницы		92 200	65 431
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		2 019	1 956
Премия покупателям (бонусы)		50 933	35 630
Расходы прошлых лет		-	-
Прочие		3 105	3 544
<b>Итого</b>		<b>151 343</b>	<b>107 377</b>

#### 4.12 Оценочные обязательства

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	за 2025	143	929	(688)		384
	за 2024	35 988	1 153	(36 998)		143
в том числе:						
Обязательства перед работниками по предстоящим отпускам	за 2025	143	929	(688)		384
	за 2024	515	1 153	(1525)		143

#### 4.13 События после отчетной даты

По мнению руководства, отсутствуют события после отчетной даты, для которых требуется корректировка или раскрытие информации в бухгалтерской отчетности.



в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-



Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 930	(2 376)	1 884	(2 930)	2 930	(674)			1 884	(120)	
	3а 2024 г.	5 055	(2 975)	306	(2 431)	2 057	(1 458)			2 930	(2 376)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	2 851	(2 070)	1 770	-	-	(860)			4 621	(2 930)	
	3а 2024 г.	2 737	(1 306)	114	-	-	(765)			2 851	(2 070)	

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 699	1 336	3 523
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 764	554	2 079
Офисное оборудование	243	2	12
Другие виды основных средств	1 691	781	1 432
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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



## 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/резерва под 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	-	-	-

## 6. Запасы

### 1.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	69 062	-	259 358	(206 637)	-	-	X	X	121 783	-
	За 2024 г.	46 356	-	225 853	(203 147)	-	-	X	X	69 062	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	285	-	4 681	(2 816)	-	-	-	-	2150	-
	За 2024 г.	60	-	5 588	(5 363)	-	-	-	-	285	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	68 777	-	254 677	(203 821)	-	-	-	-	119 633	-
	За 2024 г.	46 296	-	220 265	(197 784)	-	-	-	-	68 777	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 1.2. 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.	35 083	-	49 705	-	(29 686)	-	-	-	55 102	-
	За 2024 г.	12 615	-	33 742	-	(11 274)	-	-	-	35 083	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	297	-	176	-	(296)	-	-	-	177	-
	За 2024 г.	801	-	296	-	(800)	-	-	-	297	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 924	-	49 445	-	(28 923)	-	-	-	49 446	-
	За 2024 г.	10 431	-	28 924	-	(10 431)	-	-	-	28 924	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	72	-	25	-	-	-	-	-	97	-
	За 2024 г.	72	-	-	-	-	-	-	-	72	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	126	-	-	-	(58)	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	169	-	-	-	(43)	-	-	-	126	-
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.	5 405	-	-	-	(149)	-	-	-	5 256	-
	За 2024 г.	1 142	-	4 263	-	-	-	-	-	5 405	-

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.	-	-	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	259	-	24	-	(259)	-	-	-	24
	За 2024 г.	-	-	259	-	-	-	-	-	259
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.	35 083	-	49 705	-	(29 686)	-	-	X	55 102
	За 2024 г.	12 615	-	33 742	-	(11 274)	-	-	X	35 083

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

## 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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	2 291	-	(1 446)	-	2 291	
	За 2024 г.	16 252	-	-	(16 252)	-	-	
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 по аренде	За 2025 г.	-	2 291	-	-	-	2 291	
	За 2024 г.	1 373	-	-	(1 373)	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	14 879	-	-	(14 879)	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	275 898	244 999	-	(58 747)	-	462 150	
	За 2024 г.	56 611	240 693	-	(21 406)	-	275 898	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	257 904	244 186	-	(44 962)	-	457 128	
	За 2024 г.	46 479	229 408	-	(17 983)	-	257 904	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 079	17	-	(3 074)	-	22	
	За 2024 г.	16	3 079	-	(16)	-	3 079	
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	3а 2025 г.	62	-	-	(1)	-	-	61
	3а 2024 г.	77	(2)	-	(13)	-	-	62
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	962	-	-	(962)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	10 275	58	-	(8 039)	-	-	2 294
	3а 2024 г.	2 175	8 106	-	(6)	-	-	10 275
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 495	-	-	(2 671)	-	-	824
	3а 2024 г.	5 771	-	-	(2 276)	-	-	3 495
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	295	235	-	-	-	-	530
	3а 2024 г.	314	-	-	(19)	-	-	295
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	686	424	-	-	-	-	1 110
	3а 2024 г.	812	-	-	(126)	-	-	686
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	102	79	-	-	-	-	181
	3а 2024 г.	-	102	-	-	-	-	102
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	275 898	247 290	-	(60 193)	-	X	464 441
	3а 2024 г.	72 863	240 693	-	(37 658)	-	X	275 898

## 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	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	143	929	675	13	384
	За 2024 г.	35 988	1 153	1 492	35 506	143
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	143	929	675	13	384
	За 2024 г.	515	1 153	1 492	33	143
Резерв по премии покупателям	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 473	-	-	35 473	-

**9. Обеспечения обязательств**

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	205 389	201 371
Затраты на оплату труда	17 677	16 550
Отчисления на социальные нужды	4 049	3 860
Амортизация	1 609	2 232
Прочие затраты	39 059	23 761
Итого по элементам	267 783	247 774
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	267 783	247 774

## 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.	-	-	-	-