

Сервер 2U АВ-002019	3а 2025 г.	-	-	288	-	-	(288)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер 2U АВ-001918	3а 2025 г.	-	-	371	-	-	(371)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище QNAPTS с дисками и накопителем Micron SSD 5300 PRO	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	877	-	-	(877)	-	-
ИБП APC линейный интерактивный	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	269	-	-	(269)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	565	-	-	(565)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 176	-	-	(1 611)	-	-	-	-	565	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	565	-	-	(565)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 176	-	-	(1 611)	-	-	-	-	565	-

6. Запасы

6.1. 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.	275 091	(1 649)	1 297 046	(1 283 167)	-	(28)	X	X	288 971	(1 677)
	За 2024 г.	264 561	-	1 216 262	(1 205 731)	-	(1 649)	X	X	275 091	(1 649)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	414	-	7 252	(8 234)	-	-	838	-	270	-
	За 2024 г.	254	-	9 265	(9 556)	-	-	451	-	414	-
Товары	За 2025 г.	274 677	(1 649)	1 289 795	(1 274 932)	-	(28)	(838)	-	288 701	(1 677)
	За 2024 г.	264 307	-	1 206 810	(1 195 988)	-	(1 649)	(451)	-	274 677	(1 649)

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:												
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	225 251	(15 875)	206 095	7 676	(203 908)	(161)	1 900	-	234 953	(13 975)	-
	За 2024 г.	226 369	(10 833)	198 556	4 254	(203 809)	(119)	(5 042)	-	225 251	(15 875)	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 284	-	1 091	-	(5 211)	-	-	-	1 164	-	-
	За 2024 г.	1 987	-	5 170	-	(1 873)	-	-	-	5 284	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	198 880	(15 875)	202 152	-	(190 239)	-	1 900	-	210 793	(13 975)	-
	За 2024 г.	209 118	(10 833)	188 612	-	(198 850)	-	(5 042)	-	198 880	(15 875)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 805	-	1 623	2	(1 755)	-	-	-	13 675	-	-
	За 2024 г.	8 511	-	7 623	6	(2 335)	-	-	-	13 805	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	126	-	567	-	(122)	-	-	-	571	-	-
	За 2024 г.	731	-	65	-	(670)	-	-	-	126	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 261	-	168	7 674	(5 031)	(161)	-	-	7 911	-	-
	За 2024 г.	4 633	-	(3 501)	4 248	-	(119)	-	-	5 261	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 670	-	-	-	(1 373)	-	-	-	297	-	-
	За 2024 г.	1 181	-	489	-	-	-	-	-	1 670	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	225	-	494	-	(177)	-	-	-	542	-	-
	За 2024 г.	209	-	97	-	(81)	-	-	-	225	-	-
Итого	За 2025 г.	225 251	(15 875)	206 095	7 676	(203 908)	(161)	1 900	X	234 953	(13 975)	-
	За 2024 г.	226 369	(10 833)	198 556	4 254	(203 809)	(119)	(5 042)	X	225 251	(15 875)	-

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	13 975	-	15 875	-	10 833	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 975	-	15 875	-	10 833	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	100 648	-	-	-	-	100 648
	За 2024 г.	12 009	-	-	(12 009)	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде (ППА)	За 2025 г.	-	100 648	-	-	-	-	100 648
	За 2024 г.	12 009	-	-	(12 009)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	277 716	190 035	9	(157 421)	(53)	-	310 286
	За 2024 г.	287 889	123 432	176	(133 762)	(19)	-	277 716
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	109 953	124 664	-	(109 939)	-	-	124 678
	За 2024 г.	91 941	109 805	64	(91 857)	-	-	109 953
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 896	1 547	-	(1 672)	(42)	-	1 729
	За 2024 г.	1 390	1 768	-	(1 250)	(13)	-	1 895
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	81 025	-	9	(1 092)	(11)	-	79 931
	За 2024 г.	94 873	-	112	(13 954)	(6)	-	81 025
Обязательство по аренде (ППА)	За 2025 г.	9 938	15 739	-	(9 938)	-	-	15 739
	За 2024 г.	-	9 938	-	-	-	-	9 938
Краткосрочные кредиты и займы	За 2025 г.	39 829	42 484	-	(33 829)	-	-	48 484
	За 2024 г.	63 437	-	-	(23 608)	-	-	39 829
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	695	-	-	(373)	-	-	322
	За 2024 г.	94	649	-	(48)	-	-	695
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	23 302	5 601	-	(76)	-	-	33 827
	За 2024 г.	31 135	183	-	(3 016)	-	-	28 302
Расчеты с персоналом	За 2025 г.	6 079	-	-	(502)	-	-	5 577
	За 2024 г.	5 019	1 089	-	(29)	-	-	6 079
Итого	За 2025 г.	277 716	290 683	9	(157 421)	(53)	X	410 934
	За 2024 г.	299 898	123 432	176	(145 771)	(19)	X	277 716

8.2. 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.	2 074	10 410	(10 030)	(23)	2 431
	За 2024 г.	1 699	11 915	(9 281)	(2 259)	2 074
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 074	10 410	(10 030)	(23)	2 431
	За 2024 г.	1 699	11 915	(9 281)	(2 259)	2 074

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 282 848	1 205 039
Затраты на оплату труда	154 391	132 204
Отчисления на социальные нужды	31 624	24 473
Амортизация	18 329	17 161
Прочие затраты	239 066	210 491
Итого по элементам	1 726 258	1 589 368
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 726 258	1 589 368

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «ТД «Аврора»

за 2025 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах входят в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТД «Аврора» (далее – Организация) за 2025 год

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ТД «Аврора»
Краткое наименование	ООО «ТД «Аврора»
ИНН / КПП	7842154050 /472501001
ОГРН	1187847156320
Местонахождение	188506 , Ленинградская область, Ломоносовский район, д. Малое Карлино, Пушкинское шоссе , дом 44,строение 6
Генеральный директор	Светлов Андрей Альфредович
Главный бухгалтер	Алтухова Алена Александровна
Численность работающих на отчетную дату	141

Список участников Общества и конечных бенефициаров:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество участника общества	ИНН	Размер доли в уставном капитале, %
1.	Светлова Наталия Юрьевна	782577466325	50
2.	Рождественский Дмитрий Георгиевич	780401100482	50

Если не указано иное, значения показателей представляются в тысячах рублей.

1. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной вид деятельности Организации - Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями (ОКВЭД 46.36)

В отчетном периоде Организация осуществляла следующие виды деятельности:

- Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями (ОКВЭД 46.36)
- Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков (ОКВЭД 46.38)
- Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет (ОКВЭД 47.91)
- Торговля оптовая прочими потребительскими товарами (ОКВЭД 46.49.4)
- Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями (ОКВЭД 46.37)
- Торговля оптовая мясом и мясными продуктами (ОКВЭД 46.32)
- Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами (ОКВЭД 46.33)
- Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками (ОКВЭД 46.34)
- услуги.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Лимит стоимости НМА 100 тыс.руб.

Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- программы ЭВМ: компьютерные программы для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые;
- лицензии и разрешения.

После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из:

- а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;
- б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;
- г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;

д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);

е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.

Начисление амортизации НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания НМА с бухгалтерского учета.

Амортизация объектов НМА производится: линейным способом.

Общество проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

2.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

При признании в бухгалтерском учёте объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществлённых до признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее — элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Стоимостной лимит отнесения к основным средствам составляет 100 тыс. рублей.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Переоценка основных средств не производится.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев.

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает 100 000 тыс. руб.

2.3. АРЕНДА (УЧЕТ У АРЕНДАТОРА)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Учет Права пользования активом ведется на счете 01.03 Арендованное имущество.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их дисконтированной стоимости не производится.

При выбытии финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.5. ЗАПАСЫ

Материалы, предназначенные для управленческих нужд, не учитываются в составе запасов, списываются сразу в расходы.

Полученная от поставщика многооборотная залоговая тара, подлежащая возврату, учитывается за балансом по залоговой цене.

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

Товарные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение. Выбытие запасов оценивается по методу ФИФО.

Расходы на упаковку относятся на расходы на продажу в полной сумме.

2.6. РЕЗЕРВ ПОД ОБЕСЦЕНЕНИЕ ЗАПАСОВ

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на конец каждого отчетного года.

Организация признает сумму резерва расходом по обычным видам деятельности или прочим расходом в зависимости от того, какие расходы в будущем вероятнее всего сформирует стоимость обесцениваемых запасов.

2.7. РЕЗЕРВЫ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у Организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

2.8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации») ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

2.9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

2.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В учете Организации признается оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников.

Начисление оценочных обязательств производится ежемесячно в размере ежегодно устанавливаемого процента, умноженного на сумму начисленной зарплаты. Оценочные обязательства (резервы) на выплату отпусков, создаются с учетом начислений страховых взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и взносов на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний.

В конце года проводится инвентаризация неиспользованных отпусков по каждому работнику, по итогам которой формируется остаток оценочного обязательства на конец отчетного года.

2.11. ДОХОДЫ

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров в опт и розницу, оказание услуг.

2.12. РАСХОДЫ

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются ежемесячно на финансовый результат деятельности Организации.

2.13. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Организация применяет формы годовой бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 на основе образцов, приведенных в приложениях №№3 - 8 к ФСБУ 4/2023. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется. Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об основных средствах представляется группой показателей: непосредственно основных средств, капитальных вложений в объекты основных средств, прав пользования активами.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 %.

Способ раскрытия существенной информации об объектах бухгалтерского учета - в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не должна раскрывать в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

В деятельности Организации отчетных сегментов не выделяется. Лица, наделенные в Организации полномочиями по принятию решений о распределении ресурсов внутри Организации и оценке результатов её деятельности, осуществляют анализ деятельности Организации в целом, как единого сегмента.

Виды прочих доходов, которые в отчете о финансовых результатах показываются за минусом расходов, относящихся к этим доходам: положительные и отрицательные курсовые разницы, доходы (расходы) от продажи иностранной валюты.

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ ИНВЕСТИЦИОННОЙ НЕДВИЖИМОСТИ (стр.1150 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 4.1 табличной части Пояснений.

Авансы под приобретение ОС на 31 декабря 2025 года не оплачивались.

Элементы амортизации ОС по группам:

Группа учета ОС	Способ начисления амортизации	СПИ, мес.	Ликвидационная стоимость
Сооружения	Линейный способ	54-121	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	Линейный способ	121	0
Офисное оборудование	Линейный способ	36-180	0
Транспортные средства	Линейный способ	61-180	0
Другие виды основных средств	Линейный способ	43-47	0

На конец отчетного периода по некоторым Основным средствам принято решение пересмотра элементов амортизации: скорректирован СПИ и определена ликвидационная стоимость.

Признаки обесценения основных средств на 31.12.2025 и 31.12. 2024 отсутствуют.

3.2. ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВАМИ

Информация о наличии и движении ППА раскрыта в таблице 4.2 табличной части Пояснений.

В 2025 году Организация являлась Арендатором по договорам аренды и Лизингополучателем по договору лизинга:

Арендодатель	Предмет аренды/ № договора	Начало срока аренды	Окончание срока аренды
ИП Бокатуро Анна Николаевна	Аренда офисных помещений № 03-11/2020	01/12/2020	30/11/2025
ИП Бокатуро Анна Николаевна	Аренда офисных помещений № О-02-05/26	01/12/2025	30/11/2030
ИП Бушин Иван Владимирович	Аренда складских помещений № 01/07-20	01/07/2020	31/07/2025
ИП Бушин Иван Владимирович	Аренда складских помещений № 01-05/2025	01/08/2025	31/07/2030
Интерлизинг ООО	Договор лизинга №ЛД-78-3438/21 от 01.07.2021	01.07.2021	31.07.2026

Организация являлась Арендатором по договорам аренды в 2024 году:

Арендодатель/договор	Предмет аренды	Начало срока аренды	Окончание срока аренды
ИП Бокатуро Анна Николаевна	Аренда офисных помещений № 03-11/2020	01/12/2020	30/11/2025
ИП Бушин Иван Владимирович	Аренда складских помещений №01/07-20	01/07/2020	31/07/2025
Интерлизинг ООО	Договор лизинга №ЛД-78-3438/21 от 01.07.2021	01.07.2021	31.07.2026

Организация признает предметы аренды в качестве права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) по договорам аренды:

Арендодатель/договор	Срок действия договора	Право пользования активом (тыс.руб.)		
		на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
ИП Бокатуро Анна Николаевна / № 03-11/2020	С 01/12/2020 по 01/12/2025	-	2 919	6 103
ИП Бокатуро Анна Николаевна / № О-02-05/26	С 01/12/2025 по 30/11/2030	31 801	-	-
ИП Бушин Иван Владимирович / № 01/07-20	С 01/07/2020 по 31/07/2025	-	6 737	18 287
ИП Бушин Иван Владимирович / № 01-05/2025	С 01/08/2025 по 31/07/2030	86 844	-	-
Интерлизинг ООО /№ЛД-78-3438/21	С 01/07/2021 по 31/07/2026	762	833	905
Итого		119 407	10 489	25 295

3.3. ЗАПАСЫ (стр.1210 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 6.1 табличной части Пояснений.

3.4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр.1230 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 7.1 табличной части Пояснений.

Информация о резервах по сомнительным долгам приводится в таблице 7.1. табличной части Пояснений.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 7.2 табличной части Пояснений.

3.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (стр. 1250 бухгалтерского баланса)

Расшифровка строки 1250 Бухгалтерского баланса. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с показателями бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.
Денежные средства в рублях в кассе	33	322	364
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3 782	1 167	9 310
Итого денежные средства в бухгалтерском балансе	3 815	1 489	9 674

3.6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (стр.1310 бухгалтерского баланса)

Состав участников:

Состав участников	на 31.12.2025 г		на 31.12.2024 г		на 31.12.2023 г	
	Доля, %	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.	Доля, %	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.	Доля, %	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.
Рождественский Дмитрий Георгиевич	50%	500	50%	500	50%	500
Светлова Наталия Юрьевна	50%	500	50%	500	50%	500
Итого	100%	1 000	100%	1 000	100%	1 000

3.7. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Показатель	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Активы (стр. 1600 бухгалтерского баланса)	684 461	509 719	530 888
Долгосрочные обязательства (стр. 1400 бухгалтерского баланса)	145 616	5 807	20 394
Краткосрочные обязательства (стр. 1500 бухгалтерского баланса)	312 717	279 790	289 588
Итого чистые активы	226 128	224 122	220 906

3.8. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА (стр.1410 и1 510 бухгалтерского баланса)

Заемные обязательства представляются как краткосрочные или долгосрочные в зависимости от срока погашения.

Информация о наличии и движении заемных средств за отчетный период раскрыта в таблице 8.1 табличных пояснений.

Кредиты и займы полученные:

На 31.12.2025

Показатели	Сроки погашения		Годовая процентная ставка, %	Задолженность (без учета процентов)
	Суммы	Процентов		
Краткосрочные заемные средства (стр. 1510), в том числе:				
Кредиты				
Сбербанк Северо-западный банк ПАО №7М-550СQAP-ZE5 от 20.08.2025	19.08.2026	19.08.2026	Ставка ЦБ+3,21%	4 996
Сбербанк Северо-западный банк ПАО №7М-550СQHK-LNC от 04.09.2025	03.09.2026	03.09.2026	Ставка ЦБ+3,21%	9 988
Сбербанк Северо-западный банк ПАО №7М-550KOL9-LL1 от 23.05.2025	22.05.2026	22.05.2026	Ставка ЦБ+2,8%	33 500

На 31.12.2024

Показатели	Сроки погашения		Годовая процентная ставка, %	Задолженность (без учета процентов)
	Суммы	Процентов		
Краткосрочные заемные средства (стр. 1510), в том числе:				
Кредиты				
Сбербанк Северо-западный банк ПАО 7М-GY0-SY1 от 27.05.2024	27.05.2025	27.05.2025	Ставка ЦБ+2,02%	33 829
Займы полученные				
СВЕТЛОВ АНДРЕЙ АЛЬФРЕДОВИЧ Займ 0124-3 от 12.08.2024	31.12.2024	31.01.2025	18%	4 000
СВЕТЛОВ АНДРЕЙ АЛЬФРЕДОВИЧ Займ 0224-3 от 14.08.2024	31.12.2024	31.01.2024	18%	2 000

На 31.12.2023

Показатели	Сроки погашения		Годовая процентная ставка, %	Задолженность (без учета процентов)
	Суммы	Процентов		
Краткосрочные заемные средства (стр. 1510), в том числе:				
Кредиты				
Сбербанк Северо-западный банк ПАО 7М-1-7JSMQGXX от 16.02.2023	15.02.2024	15.02.2024	Ставка ЦБ+2,5%	18 332
Сбербанк Северо-западный банк ПАО 7М-1-8ATCA7TS от 29.05.2023	28.05.2024	28.05.2024	9,57%	38 045
Займы полученные				
Рождественский Дмитрий Георгиевич Займ №1521-3У от 26.10.2021	25.10.2024	25.10.2024	8%	460
СВЕТЛОВ АНДРЕЙ АЛЬФРЕДОВИЧ Займ №0221-3 от 02.07.2021	01.07.2024	01.07.2024	8%	1 200
Светлова Наталия Юрьевна Займ №1221-3У от 20.05.2021	19.05.2024	19.05.2024	8%	1 600
Светлова Наталия Юрьевна Займ №1321-3У от 02.07.2021	01.07.2024	01.07.2024	8%	3 800

Задолженность по процентам:

на 31.12.2025

Договоры	Код строки	Сумма
Проценты по кредитам:		
№7М-550СQAP-ZE5 от 20.08.2025	1510	39
№7М-550СQHK-LNC от 04.09.2025	1510	57
№7М-550KOL9-LL1 от 23.05.2025	1510	226
Итого по строке 1510		322

на 31.12.2024

Договоры	Код строки	Сумма
Проценты по кредитам:		
7М-GY0-SY1 от 27.05.2024	1510	141
№7М-IF3-5EJ от 15.08.2024	1510	140
Проценты по займам:		
Займ 0124-3 от 12.08.2024	1510	277
Займ 0224-3 от 14.08.2024	1510	137
Итого по строке 1510		695

на 31.12.2023

Договоры	Код строки	Сумма
Проценты по кредитам:		
7М-1-7JSMQGXX от 16.02.2023	1510	7
7М-1-8ATCA7TS от 29.05.2023	1510	39
Проценты по займам:		
Займ №1521-3У от 26.10.2021	1510	3
Займ №0221-3 от 02.07.2021	1510	8
Займ №1221-3У от 20.05.2021	1510	11
Займ №1321-3У от 02.07.2021	1510	26
Итого по строке 1510		94

3.9. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (стр.1450
бухгалтерского баланса)

Арендодатель/договор	Срок действия договора	Долгосрочная часть арендных обязательств (тыс.руб.)		
		на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
ИП Бокатуро Анна Николаевна / дог.аренды № 03-11/2020	С 01/12/2020 по 01/12/2025	-	-	3 483
ИП Бокатуро Анна Николаевна / дог.аренды № О-02-05/26	С 01/12/2025 по 30/11/2030	26 141	-	-
ИП Бушин Иван Владимирович / дог.аренды № 01/07-20	С 01/07/2020 по 31/07/2025	-	-	8 050
ИП Бушин Иван Владимирович / дог.аренды № 01-05/2025	С 01/08/2025 по 31/07/2030	74 507	-	-
Интерлизинг ООО / дог.лизинга №ЛД-78-3438/21 от 01.07.2021	0 01/07/2021 по 30/06/2026	-	-	476
Итого		100 648	-	12 009

3.10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (стр.1520 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении краткосрочных обязательств (за исключением оценочных обязательств) раскрыта в таблице 8.1 табличной части Пояснений.

Долгосрочная часть арендных обязательств отражается в строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства». Краткосрочная часть арендных обязательств отражается в строке 1520 «Кредиторская задолженность».

3.11. ВЫРУЧКА (стр.2210 отчета о финансовых результатах)

Выручка по видам деятельности составила:

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) по видам деятельности	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
46.36 Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями	1 281 939	1 132 088
46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков	290 263	311 080
46.49.4 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами	33 275	42 446
46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями	17 858	19 319
46.32 Торговля оптовая мясом и мясными продуктами изделиями	16 928	14 926
46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами	2 685	5 016
46.34.1 Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками	3 086	2 834
47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети	86 932	74 080
УСЛУГИ	156	2 684
ИТОГО	1 733 122	1 604 473

3.12. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат раскрыты в таблице 9 табличной части Пояснений.

3.13. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ (стр.2120 отчета о финансовых результатах)

Себестоимость продаж по видам деятельности:

Себестоимость продаж по видам деятельности	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
46.36 Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями	939 257	837 353
46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков	215 561	228 588

46.49.4 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами	23 049	32 221
46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями	12 560	14 436
46.32 Торговля оптовая мясом и мясными продуктами изделиями	11 621	11 430
46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами	1 956	3 765
46.34.1 Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками	2 471	2 328
47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети	55 404	54 294
УСЛУГИ	-	187
ИТОГО	1 261 880	1 184 602

3.14. ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ (стр.2100 отчета о финансовых результатах)

Валовая прибыль по видам деятельности:

Валовая прибыль по видам деятельности	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
46.36 Торговля оптовая сахаром,шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями	342 683	294 735
46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков	74 701	82 492
46.49.4 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами	10 226	10 225
46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями	5 298	4 883
46.32 Торговля оптовая мясом и мясными продуктами изделиями	5 307	3 496
46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами	729	1 252
46.34.1 Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками	614	506
47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети	31 528	19 786
УСЛУГИ	156	2 496
ИТОГО	471 242	419 871

3.15. КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (стр.2210 отчета о финансовых результатах)

Расшифровка коммерческих расходов Организации:

Наименование расходов	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
IT и прочее оборудование	1 422	1 374
Амортизация	1 923	1 565
Аренда	14 688	13 333

Коммунальные расходы	3 537	3 039
Доставка покупателям	68 607	57 340
Услуги агентов по реализации товаров	111 495	100 988
Оплата труда	110 944	92 167
Взносы, налоги, сборы	23 160	17 315
Маркетинг и реклама	3 792	3 424
Услуги комиссионеров	12 760	8 608
Услуги по предоставлению персонала	7 418	15 555
Содержание служебного автотранспорта в т.ч. Страхование	1 327	1 478
Аренда транспорта по ГПХ	3 544	2 346
Командировочные расходы	197	196
Услуги связи, телекоммуникационные и информационные услуги	2 117	3 510
Затраты на персонал (обучение, подбор и т.п)	3 122	2 570
Расходы по фасовке, упаковке, сертификации товара	3 755	3 564
Ремонт и содержание имущества	3 011	2 252
Прочие расходы	6 748	3 138
Хозяйственные и канцелярские расходы	1 330	1 285
Утилизация товаров (порча, срок годности)	13 319	10 922
Программное обеспечение (без исключительного права) и его обслуживание	2 741	1 708
ИТОГО	400 957	347 677

3.16. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (стр.2220 отчета о финансовых результатах)

Расшифровка управленческих расходов Организации:

Наименование расходов	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
IT и прочее офисное оборудование	294	957
Амортизация	434	863
Аренда	1 284	1 401
Командировочные расходы	131	304
Коммунальные расходы	531	459
Оплата труда	43 180	39 838
Затраты на персонал (обучение, подбор и т.п)	1 097	905
Взносы, налоги, сборы	8 547	7 241
Содержание служебного автотранспорта в т.ч. Страхование	1 053	813
Услуги связи, телекоммуникационные и информационные услуги	1 012	1 471
Программное обеспечение (без исключительного права) и его обслуживание	1 265	631
Хозяйственные и канцелярские расходы	354	349
Прочие затраты	4 239	1 857
ИТОГО	63 421	57 089

3.17. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ (стр.2330 отчета о финансовых результатах)

Расшифровка процентов к уплате:

Показатели	за 2025 год	за 2024 год
проценты, уплачиваемые по всем видам заемных обязательств организации, включая товарные и коммерческие кредиты (в частности, за отсрочку (рассрочку) платежа при приобретении запасов), облигационным и вексельным займам, кроме тех, которые включаются в стоимость инвестиционного актива	8 668	11 467
проценты, начисленные по арендным платежам, за исключением той части, которая включается в стоимость актива (у арендатора)	7 260	2 607
Итого	15 928	14 074

3.18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (стр.2340 отчета о финансовых результатах)

Расшифровка доходов расходов Организации:

Наименование дохода	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
Оприходование излишков	910	1 908
Оценочные обязательства по оплате труда	23	2 259
Скидки, бонусы, премии к ПОЛУЧЕНИЮ	9 244	9 659
Штрафы, пени и неустойки к получению	7 738	4 214
Плавающая сумма по сделке Опцион на процентную ставку	-	1 637
Прочие внереализационные доходы и расходы	260	228
ИТОГО	18 175	19 905

3.19. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (стр.2350 отчета о финансовых результатах)

Расшифровка прочих расходов Организации:

Наименование расходов	сумма тыс. рублей	
	за 2025 год	за 2024 год
Резервы по сомнительным долгам	-	6 577
Скидки, бонусы, премии к ОПЛАТЕ	1 023	2 826
Расходы на услуги банков	1 860	1 602
Прочие	1	1 612
Прочие внереализационные доходы и расходы	2 154	2 609
Возвраты от покупателей	894	836
ИТОГО	5 932	16 062

3.20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Информация об отложенных налогах

Баланс временных разниц	Сальдо на 31.12.2023	Изменения 2024 г.	Сальдо на 31.12.2024	Изменения 2025 г.	Сальдо на 31.12.2025
Вычитаемая временная разница					
Дебиторская задолженность	12	-	12	-	12
Кредиторская задолженность	501	-	501	-	501
Нематериальные активы	18	(2)	16	(3)	13
Основные средства	188	20	208	9	217
Материалы	-	-	-	16	16

Расходы будущих периодов	-	-	5	(5)	-
Резервы Товары	-	1 649	1 649	28	1 677
Арендные обязательства	30 588	(18 419)	12 169	159 604	171 773
Итого	31 307	(16 747)	14 560	159 649	174 209
Налогооблагаемая временная разница					
Дебиторская задолженность	513	-	513	-	513
Кредиторская задолженность	3 217	(2 607)	610	51 679	52 289
Материалы	-	-	-	13	13
Основные средства	25 576	(14 540)	11 036	109 536	120 572
Резервы сомнительных долгов	12 620	(1 550)	11 070	(4 584)	6 486
Итого	41 926	(18 697)	23 229	156 644	179 873
Применимая ставка налога, %	20%		20%		25%
Итого ОНА по временным разницам (1)	6 261	(3 349)	2 912	39 912	43 552
Итого ОНО по временным разницам (2)	8 385	3 739	4 646	(39 161)	44 968
Изменения применяемых налоговых ставок (до 25%) [3]	-	(433)	-	-	-
Итого отложенный налог на прибыль: [5] = [1] - [2] + [3]		(43)		751	

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатели	за 2025 год	за 2024 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	3 178	5 113
Ставка налога на прибыль, %	25%	20%
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	795	1 023
Постоянный налоговый расход	378	440
Изменение отложенных налоговых активов	39 912	(3 349)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(39 161)	3 739
Расход (доход) по налогу на прибыль	1 924	1 853

3.21. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, способные существенно повлиять на дальнейшую деятельность Общества, не происходили.

3.22. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ АКТИВАХ

Условные активы и условные обязательства на 31.12.2025 и 31.12.2024 отсутствуют.

3.23. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами Общества являются:

	На 31.12.2025 г	На 31.12.2024 г	На 31.12.2023 г
Участники Общества			
- Рождественский Дмитрий Георгиевич	50%	50%	50%
- Светлова Наталия Юрьевна	50%	50%	50%
Единоличный исполнительный орган			
- Светлов Андрей Альфредович	Генеральный директор	Генеральный директор	Генеральный директор
Другие связанные стороны			
- ООО «Квартет»	Контролируется Участником общества	Контролируется Участником общества	Контролируется Участником общества

Информация об операциях со связанными сторонами:

2025 год

Физ.лицо	Реквизиты договора	Остаток на начало года, тыс. руб.	Получено в 2025г., тыс.руб.	Погашено в 2025г тыс.руб.	Проценты начисленные 2025г тыс.руб.	Проценты выплаченные 2025г тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс. руб.
Светлов Андрей Альфредович	Займ 0124-3 от 12.08.2024	4 277	-	(4 000)	131	(408)	-
	Займ 0224-3 от 14.08.2024	2 137	-	(2 000)	69	(206)	-
Светлова Наталия Юрьевна	№0125-3У от 20.10.2025	-	3 000	(3 000)	57	(57)	-

2024 год

Физ.лицо	Реквизиты договора	Остаток на начало года, тыс. руб.	Получено в 2024г тыс.руб.	Погашено в 2024г тыс.руб.	Проценты начисленные 2024г тыс.руб.	Проценты выплаченные 2024г тыс.руб.	Остаток на конец года, тыс. руб.
Рождественский Дмитрий Георгиевич	Займ №1521-3У от 26.10.2021	463	-	(460)	31	(34)	-
Светлова Наталия Юрьевна	Займ №1221-3У от 20.05.2021	1 611	-	(1 600)	48	(59)	-
	Займ №1321-3У от 02.07.2021	3 826	-	(3 800)	151	(177)	-
	Займ №0324-3У от 14.08.2024	-	2 400	(2 400)	150	(150)	-
	Займ №0424-3У от 10.10.2024	-	1 600	(1 600)	15	(15)	-
Светлов Андрей Альфредович	Займ 0124-3 от 12.08.2024	-	4 000		277		4 277
	Займ 0224-3 от 14.08.2024	-	2 000		137		2 137
	Займ 0524-3 от 10.10.2024	-	1 500	(1 500)	15	(15)	-
	Займ №0221-3 от 02.07.2021	1 208		(1 200)	48	(56)	-

Задолженность перед учредителями по договорам цессии не изменилась и составляет:

Рождественский Дмитрий Георгиевич Цессия №01УЧЛ от 03.09.2021 - 39 302 тыс.руб.

Светлова Наталия Юрьевн Цессия №02УЧЛ от 03.09.2021 - 39 302 тыс.руб.

Доходы со связанными лицами 2025 г.

№ пп	Наименование юр.лица	Сальдо на начало года, тыс. руб	Отгрузка (реализация) товаров/услуг тыс. руб.	Оплата товаров/услуг, тыс. руб.	Сальдо на конец, тыс. руб.
1	ООО «Квартет» Контролируется одним лицом - Рождественский Д.Г.	-	419	(419)	-

Доходы со связанными лицами 2024 г.

№ пп	Наименование юр.лица	Сальдо на начало года, тыс. руб.	Отгрузка (реализация) товаров/услуг, тыс. руб.	Оплата товаров/услуг, тыс. руб.	Сальдо на конец, тыс. руб.
1	ООО «Квартет» Контролируется одним лицом - Рождественский Д.Г.	-	3 860	(3 860)	-

Операции по приобретению товаров у связанных сторон 2025 год

№ пп	Наименование юр.лица	Сальдо на начало года, тыс. руб	Приобретено товаров/услуг тыс. руб.	Оплата товаров/услуг, тыс. руб.	Сальдо на конец, тыс. руб.
1	ООО «Квартет» Контролируется одним лицом - Рождественский Д.Г.	7 325	29 151	(27 616)	8 860

Операции по приобретению товаров у связанных сторон 2024 год

№ пп	Наименование юр.лица	Сальдо на начало года, тыс. руб	Приобретено товаров/услуг тыс. руб.	Оплата товаров/услуг, тыс. руб.	Сальдо на конец, тыс. руб.
1	ООО «Квартет» Контролируется одним лицом - Рождественский Д.Г.	6 500	30 328	(29 503)	7 325

Кредиторская задолженность является текущей. Форма оплаты - денежная

Основной управленческий персонал Общества:

- ✓ Коммерческий директор
- ✓ Генеральный директор
- ✓ Заместитель генерального директора по общим вопросам
- ✓ Заместитель генерального директора по экономической безопасности
- ✓ Заместитель генерального директора по работе с персоналом
- ✓ Директор по транспортно-складской логистике

Размер и состав расходов на оплату труда основного управленческого персонала и сумма взносов приведены в таблицах:

Начисление	Сумма 2025 тыс. руб.	Сумма 2024 тыс. руб.
Заработная плата	12 889	12 391
Премия	1 009	1 058
Оплата отпуска	1 279	1 198
Оплата командировки	79	292
Оплата больничного	10	-
Компенсационные выплаты	2	2
Итого	15 268	14 941

Взносы	Сумма 2025 тыс. руб.	Сумма 2024 тыс. руб.
Страховые взносы по единому тарифу (до превыш.)	643	346
Страховые взносы по единому тарифу (с превыш.)	1 967	2 097
ФСС (несч. случ.)	31	30
Итого	2 641	2 473

Налог на доходы физических лиц с выплат, начисленных работникам основного управленческого персонала составил:

2025 год – 2 079 тыс. руб.

2024 год - 1 962 тыс.руб.

3.24. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность ООО "ТД «АВРОРА»" подготовлена исходя из допущения о том, что Организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

3.25. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА, В КОТОРОЙ ОРГАНИЗАЦИЯ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками 24.02.2022г, не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

3.26. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимались мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Кредитный и процентный риски.

Общество оценивает кредитный и процентный риски по предоставленным ему заемным средствам как незначительный.

По всем кредитным продуктам Общество несомненно может исполнить условия кредитования, обслужить задолженность на основе прогнозируемых доходов и погашать долг за счет денежных потоков от текущей деятельности.

Риск ликвидности.

Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и чистый оборотный капитал.

Операционный риск.

Общество оценивает риск как возможный и с целью исключения данного риска Общество проводит на ежемесячной основе анализ своей деятельности. Данный анализ включает в себя оценку натуральных и финансовых показателей, показателей эффективности управления как Общества в целом, так и каждого подразделения, проводит мониторинг рыночных цен на товар/работы/услуги, которые необходимы для деятельности Общества.

Правовой риск.

Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество намеренно не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам. Общество не сталкивается со значительным количеством грубых нарушениями контрактов с третьими сторонами, а при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения и минимизирует судебные разбирательства.

Генеральный директор

Андрей Альфредович Светлов

16 марта 2026г.