ООО «Лабиринт»
ИНН 2368003860, КПП 236801001,
352630, Краснодарский край, Белореченский р-н,
г.Белореченск, ул.Суворова, д.30
р/с 40702810000170000627, в банке КБ «КубаньКредит»ООО,
БИК 040349722, к/с 30101810200000000722

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «Лабиринт» занимается производством мебельной продукции, ОКВЭД 31.0 «Производство мебели».

Дополнительными видами деятельности считаются:

- ✓ 46.47.1 Торговля оптовая бытовой мебелью
- ✓ 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы
- ✓ 72.19.9 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки

2. Информация об учётной политике

Бухгалтерская отчётность ООО «Лабиринт» сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

2.1. Организация применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций». Положение об учётной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учёте» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учётная политика Общества утверждена приказами:

- ✓ № 2 от 29.12.2023г. – для бухгалтерского учёта
- ✓ № 1 от 29.12.2023г. – для налогового учёта

2.2. Учёт основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учёт запасов

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости, применяется способ оценки исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчёт которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц (п. 36 ФСБУ 5/2019).
Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами.

2.4. Отчётность

Начиная с отчётности за 2025 г. ООО «Лабиринт» составляет полную бухгалтерскую отчётность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		перекласифицировано			
		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.	4 193	(3 226)	1 053	-	-	(1 697)	-	-	-	-	-	5 246	(4 922)
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-	4 193	(3 226)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	4 193	(3 226)	1 053	-	-	(1 697)	-	-	-	-	-	5 246	(4 922)
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-	4 193	(3 226)
из них исключительные права	За 2025 г.	4 193	(3 226)	-	-	-	(968)	-	-	-	-	-	4 193	(4 193)
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-	4 193	(3 226)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		перекласифицировано			
		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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	4 193	(3 226)	1 053	-	-	(1 697)	-	-	-	-	-	5 246	(4 922)
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-	4 193	(3 226)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	4 193	(3 226)	1 053	-	-	(1 697)	-	-	-	-	-	5 246	(4 922)
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-	4 193	(3 226)
из них исключительные права	За 2025 г.	4 193	(3 226)	-	-	-	(968)	-	-	-	-	-	4 193	(4 193)
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(3 226)	-	-	-	-	-	4 193	(3 226)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	324	968	-
в том числе: Другие НМА	324	968	-
из них созданные организацией	324	968	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание	За 2025 г.	-	-	1 053	-	-	(1 053)	-	-

нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(4 193)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	1 053	-	-	(1 053)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 193	-	-	(4 193)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

Директор Суяркин А.А.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		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
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	5 795	(1 459)	8 289	-	-	(2 263)	-	-	-	-	-	14 084	(3 723)
	За 2024 г.	134	(116)	5 661	-	-	(1 344)	-	-	-	-	-	5 795	(1 459)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 661	(1 325)	8 289	-	-	(2 263)	-	-	-	-	-	13 950	(3 588)
	За 2024 г.	-	-	5 661	-	-	(1 325)	-	-	-	-	-	5 661	(1 325)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	134	(134)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134	(134)
	За 2024 г.	134	(116)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	134	(134)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	10 361	4 336	19
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	10 361	4 336	-
Другие виды основных средств	-	-	19
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	-	-	-

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.	-	-	8 289	-	-	(8 289)	-	-
	За 2024 г.	1 427	-	4 234	-	-	(5 661)	-	-

в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	8 289	-	-	(8 289)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	194	-	-	-	-	(194)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисных)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 233	-	4 234	-	-	(5 467)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор Суяркин А.А.

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.	79 345	-	336 514	(341 757)	-	-	X	X	74 102	-
	За 2024 г.	19 776	-	548 329	(488 760)	-	-	X	X	79 345	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	59 841	-	91 452	(17 903)	-	-	(59 289)	-	74 102	-
	За 2024 г.	4 068	-	229 394	(15 136)	-	-	(158 483)	-	59 841	-
Готовая продукция	За 2025 г.	16 174	-	-	(92 114)	-	-	75 940	-	-	-
	За 2024 г.	12 378	-	-	(173 444)	-	-	177 239	-	16 174	-
Товары	За 2025 г.	3 330	-	-	-	-	-	(3 330)	-	-	-
	За 2024 г.	3 330	-	-	-	-	-	-	-	3 330	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	245 062	(231 741)	-	-	(13 321)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	318 936	(300 180)	-	-	(18 756)	-	-	-

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	-	-	-

Директор Суяркин А.А.

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	68 057	-	68 569	-	(62 084)	(196)	-	-	74 345	-
	За 2024 г.	91 749	-	68 134	-	(91 826)	-	(175)	-	68 057	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 442	-	4 156	-	(13 877)	(196)	-	-	9 525	-
	За 2024 г.	3 391	-	19 569	-	(3 517)	-	-	-	19 442	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	47 448	-	63 284	-	(47 448)	-	-	-	63 284	-
	За 2024 г.	87 449	-	47 448	-	(87 449)	-	(175)	-	47 448	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	300	-	152	-	(10)	-	-	-	442	-
	За 2024 г.	2	-	340	-	(42)	-	-	-	300	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	534	-	-	-	-	-	534	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	36	-	458	-	-	-	-	-	494	-
	За 2024 г.	854	-	-	-	(819)	-	-	-	36	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	63	-	-	-	(16)	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	9	-	54	-	-	-	-	-	63	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	186	-	-	-	(186)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	186	-	-	-	-	-	186	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	32	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	32	-
Итого	За 2025 г.	68 057	-	68 569	-	(62 084)	(196)	-	X	74 345	-
	За 2024 г.	91 749	-	68 134	-	(91 826)	-	(175)	X	68 057	-

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	-	-	-	-	-	-

Директор Суяркин А.А.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 249	-	-	(11 249)	-	-	-
	За 2024 г.	26 249	-	-	(15 000)	-	-	11 249
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	11 249	-	-	(11 249)	-	-	-
	За 2024 г.	26 249	-	-	(15 000)	-	-	11 249
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	108 968	95 467	2	(84 274)	-	-	120 163
	За 2024 г.	60 301	100 566	6	(51 906)	-	-	108 968
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	91 857	89 931	1	(73 602)	-	-	108 186
	За 2024 г.	37 989	90 004	6	(36 142)	-	-	91 857
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 730	-	-	(9 730)	-	-	-
	За 2024 г.	-	9 730	-	-	-	-	9 730
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	18	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	80	18	-	(98)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	(6)	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	365	-	-	(365)	-	-	-
	За 2024 г.	80	285	-	-	-	-	365
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 879	5 521	-	-	-	-	8 400
	За 2024 г.	11 144	-	-	(8 265)	-	-	2 879
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 590	(1)	1	(50)	-	-	3 540
	За 2024 г.	10 955	17	-	(7 382)	-	-	3 590
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Итого	За 2025 г.	120 217	95 467	2	(95 523)	-	X	120 163
	За 2024 г.	86 550	100 566	6	(66 906)	-	X	120 217

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	11 673	9 080	520	2 073
	За 2024 г.	2 126	16 528	13 645	5 008	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	11 673	9 080	520	2 073
	За 2024 г.	2 126	16 528	13 645	5 008	-

Директор Суяркин А.А.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	71 881	168 544
Затраты на оплату труда	126 756	138 956
Отчисления на социальные нужды	38 943	42 428
Амортизация	3 935	4 569
Прочие затраты	121 625	183 030
Итого по элементам	363 140	537 527
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	11 976	(3 795)
Итого расходы по обычным видам деятельности	375 116	533 732

Директор Суяркин А.А.

12. Иная информация

Информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 ФСБУ 4/2023.

тыс. руб.

ГРУППА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Другие виды основных средств	0	0
Здания	0	0
Земельные участки	0	0
Машины и оборудование	4 336	10 361
Производственный и хозяйственный инвентарь	0	0
Сооружения	0	0
Транспорт	0	0
Итого:	**4 336**	**10 361**

12.1 Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт»
Юридический и фактический адрес:
352631, Краснодарский край, Белореченский м. р-н, г. Белореченск ,ул. Суворова 30

Дата государственной регистрации: 06 августа 2012 года.
ОГРН: 1122368001348
ИНН: 2368003860
КПП: 236801001
Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 6 по Краснодарскому краю 06.08.2012 г. ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 1122368001348 от 06.08.2012 года.
Фактическая производственно-хозяйственная деятельность ООО «Лабиринт» началась в августе 2012 года.

Численность работающих на конец отчётного периода составила 444 человека.
Размер Уставного капитала 17 774,00 рублей.

Учредителем ООО «Лабиринт» является:
Суяркин Александр Александрович (100%) ИНН 230307387881
Бенефициарным владельцем ООО «Лабиринт» является Суяркин Александр Александрович (100%) ИНН 230307387881
Директором ООО «Лабиринт» является Суяркин Александр Александрович.

12.2. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка продажи товаров (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации») составила:

- ✓ Доходы от реализации в 2024 году - 540 761 тыс. руб. (без НДС).
- ✓ Доходы от реализации в 2025 году – 382 362 тыс. руб. (без НДС).

12.3. Расходы, связанные с реализацией.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчётном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и составили:

- ✓ Расходы, связанные с реализацией в 2024 году – 533 732 тыс. руб. (без НДС).
- ✓ Расходы, связанные с реализацией в 2025 году – 375 116 тыс. руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов в 2025 году, связанных с реализацией, составила 374 378 тыс. руб.

Возникшая разница в учёте производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учёта образовалась в связи с применением ПБУ для определения расходов в бухгалтерском учёте и положений Налогового кодекса — для учёта расходов в целях налогообложения.

Сумма разницы между БУ и НУ сложилась следующим образом:

тыс. руб.

СТАТЬЯ РАСХОДОВ	СУММА расхода
Амортизация НИОКР	-688
Резервный фонд по отпускам	119
Малоценное оборудование	-83
Прочие внереализационные расходы непринимаемые	-86
Итого:	**-738**

12.4 Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.
Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году, составил 7 029 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году, составил 7 246 тыс. руб.

12.5. Проценты к получению.
Сумма процентов к получению в 2024 году отсутствует.
Сумма процентов к получению в 2025 году составила 53 тыс. руб.

Расшифровка процентов к получению за 2025 год:

- ✓ **Проценты к получению от депозита: 53 тыс. руб.:**
  - банковский вклад ООО КБ «Кубань Кредит» – 53 тыс. руб.

12.6. Проценты к уплате.
Сумма процентов к уплате в 2024 году составила 205 тыс. руб.
Сумма процентов к уплате в 2025 году составила 55 тыс. руб.

Расшифровка процентов к уплате за 2025 год:

- ✓ **Проценты к уплате: 55 тыс. руб.:**
  - проценты по полученному займу от Фонда развития промышленности Краснодарского края - 55 тыс. руб.

Между ООО «Лабиринт» и Фондом развития промышленности Краснодарского края заключён договор целевого займа 0000002308077000221820 I 2 8/1 80/ДЦ3-П от 21.09.2022г. в размере 30 000 тыс. руб. на приобретение товарно-материальных ценностей, включая сырье, материалы, комплектующие, необходимые для выпуска промышленных партий продукции.

12.7. Прочие доходы.
Сумма прочих доходов в 2024 году составила 9 066 тыс. руб.
Сумма прочих доходов в 2025 году составила 12 000 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов за 2025 год:

- ✓ Реализация материалов, вторсырья – 11 460 тыс. руб.;

- ✓ Прочие внереализационные расходы – 20 тыс. руб.;
- ✓ Оценочные обязательства по оплате труда – 520 тыс. руб.

12.8. Прочие расходы.
Сумма прочих расходов в 2024 году составила 4 059 тыс. руб.
Сумма прочих расходов в 2025 году составила 13 898 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов за 2025 год:

- ✓ Себестоимость прочих материалов по реализациям – 11 110 тыс. руб.
- ✓ Списание дебиторской(кредиторской) задолженности с истекшим сроком давности – 196 тыс. руб.
- ✓ Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам - 58 тыс. руб.;
- ✓ Доходы (расходы) прошлых лет, выявленных в отчетном периоде – 180 тыс. руб.;
- ✓ Иная операционная деятельность – 1 423 тыс. руб.:
  - Материальная помощь – 1 180 тыс. руб.
  - расходы на услуги банков – 243 тыс. руб.
- ✓ Прочие расходы – 931 тыс. руб.:

12.9. Расчеты по налогу на прибыль.
Общество формирует в бухгалтерском учёте и раскрывает в бухгалтерской отчётности информацию о расчётах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации за 2024 год отсутствует. Получен убыток в сумме 11 965 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации за 2025 год составила 8 261 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 2 065 тыс. руб.

12.10. Связанные стороны.
Согласно ПБУ 11/2008 связанными сторонами с организацией ООО «Лабиринт» в 2025 г. являлись аффилированные лица.
Аффилированными лицами по отношению к Обществу являются его учредители.

Согласно ПБУ 11/2008 связанные стороны с организацией ООО «Лабиринт» в 2025г. отсутствуют.

12.11. Выплаты управленческому персоналу.
Состав управленческого персонала:
Должности: - Директор;
- Заместитель директора по контролю и обеспечению безопасности
- Директор по производству №1
- Заместитель директора по производству №1
- Заместитель директора по производству
- Главный бухгалтер.

Расходы по заработной плате и налогов основного управленческого персонала за 2025 год составили в размере:
- ✓ 2 301 тыс. руб. – оплата труда
- ✓ 687 тыс. руб. - страховые взносы
- ✓ 21 тыс. руб. – взносы на травматизм от НС и профзаболевания

12.12. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности организации.

- ✓ **Краткосрочная дебиторская задолженность:**
  - 67 532 тыс. руб за 2024 год
  - 74 326 тыс. руб. за 2025 год

По сравнению с началом отчётного периода дебиторская задолженность выросла на 6 794 тыс. руб. Дебиторская задолженность по расчётам с покупателями и заказчиками выросла на 15 836 тыс. руб. Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками снизилась на 9 917 тыс. руб.

тыс. руб.

КОНТРАГЕНТ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Расчёты с покупателями и заказчиками:		
ООО Е1-Юг	0	38 232
ИП Линевич А.С.	17 770	12 507
ООО Е1	29 550	12 534
Прочие	128	11
Итого:	**47 448**	**63 284**
Расчёты с поставщиками и подрядчиками:		
ООО "ИНТЕРФОРМА-КУБАНЬ"	0	1 093
ИП Линевич А.С.	4 856	1 799
ИП Линевич М.С.	3 810	3 810
УЛЬТРАДЕКОР ООО	2 434	0
ООО "ЕВРАЗИЯ ГРУПП"	6 553	0
М-КРАФТ ООО	0	2 650
Прочие	1 789	173
Итого:	**19 442**	**9 525**
Расчёты по налогам и сборам:		
Налог на прибыль	0	534
Прочие налоги и сборы		
Итого:		
Прочие расчёты:		
Сальдо по ЕНС	36	494
Расчёты с персоналом по оплате труда	63	47
Расчеты с подотчетными лицами	186	0
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами:		
АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ БЕЛОРЕЧЕНСКИЙ РАЙОН	300	300
УФК по Краснодарскому краю (Белореченское районное отделение судебных приставов ГУФССП России по Краснодарскому краю	0	60
Прочие	**0**	**82**

тыс. руб.

КОНТРАГЕНТ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Итого:	**300**	**442**

- ✓ **Краткосрочная кредиторская задолженность:**
  - 108 440 тыс. руб за 2024 год
  - 120 144 тыс. руб. за 2025 год

По сравнению с началом 2025 года кредиторская задолженность снизилась на 11 704 тыс. рублей.

тыс. руб.

КОНТРАГЕНТ	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Расчёты с покупателями и заказчиками:		
ООО Е1-Юг	9 730	0
Итого:	**9 730**	**0**
Расчёты с поставщиками и подрядчиками:		
ИП Линевич М.С.	52 441	48 002
ООО Е1	21 389	17 543
ИП Линевич А.С.	6 737	3 667
ООО Е1-Юг	0	9 265
ИП Линевич С.И.	0	3 368
ООО Е1-Развитие	2 452	25 065
ОНИКС ООО	1 960	0
ООО "СПЕЦМАРКЕТ"	1 512	0
Прочие	5 366	1 276
Итого:	91 857	108 186
Расчёты по налогам и сборам:		
Налог на прибыль	365	0
НДС	2 879	8 400
Итого:	3 244	8 400
Прочие расчёты:		
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	3 590	3 540
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами:		
Прочие	0	18
Итого:	**0**	**18**

12.13. Информация по отчетным сегментам.
Отчетные сегменты в Обществе отсутствуют.

12.14. Информация о государственной помощи.
В 2025 году Общество не получило государственную помощь.

12.15. Информация по прекращаемой деятельности.
Общество не планирует прекращать свою деятельность как минимум в ближайшие 12 месяцев.

12.16. Сведения об участии в совместной деятельности.
Договоры по совместной деятельности в 2025 году Обществом не заключались.

12.17. Условные факты хозяйственной деятельности.

- ✓ В течение 2025 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вирусная инфекция (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчётности Общества за 2025 год.

- ✓ Незаконченные судебные разбирательства и претензионные иски к ООО «Лабиринт» на 31.12.2025 г. отсутствуют.

- ✓ Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.
  Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение ООО «Лабиринт» не значительно.

Руководство уверено, что ООО «Лабиринт» будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на товары Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения ООО «Лабиринт», текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

12.18. События после отчетной даты.
Информация о событиях после отчётной даты отсутствует, так как события после отчётной даты отсутствуют.

Директор

Суяркин Александр Александрович _____ **20.03.2026г.**