

Общество с ограниченной ответственностью «Кристалл»

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025г.**

Г.Березники

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Фирменное наименование:

Фирменное наименование общества:

Полное:

- на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Кристалл»;

- на английском языке: Limited Liability Company «Crystal»;

Сокращенное:

- на русском языке: ООО «Кристалл»;

- на английском языке: LLC «Crystal»

1.2. Место нахождения и почтовый адрес: Российская Федерация, 618400, Пермский край, г. Березники, Чуртанское шоссе, 75.

Местом нахождения Общества является место нахождения его исполнительного органа.

Почтовый адрес: 618400, Пермский край, г. Березники, Чуртанское шоссе, 75.

1.3. Дата и орган государственной регистрации: 09.01.2008 г. инспекцией Федеральной налоговой службы № 2 по Пермскому краю, ОГРН

1085911000020 свидетельство о регистрации серия 59 № 003605847.

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 5911054930

1.5. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества в период с 17.05.2022 г. по настоящее время составляет – 312 000 рублей;

Участниками общества являются

- ООО «Управляющая компания «РУСИНКОР» (ИНН 5908047115), которому принадлежит 100% доли в уставном капитале номинальной стоимостью 312 000 рублей.

1.6. Общество по состоянию на 31.12.2025 года имеет следующие филиалы:

1) Полное наименование филиала: филиал Общества с ограниченной ответственностью «Кристалл» в городе Кирово-Чепецк Кировской области Российской Федерации.

Сокращенное наименование филиала: филиал ООО «Кристалл» в г. Кирово-Чепецк Кировской области Российской Федерации.

Местонахождение филиала: 613040, Кировская область, г. Кирово-Чепецк, пер.Пожарный, дом 9.

2) Полное наименование филиала: филиал общества с ограниченной ответственностью «Кристалл» в городе Москва.

Сокращенное наименование филиала: филиал ООО «Кристалл» в г. Москва.

Местонахождение филиала: 117105, г. Москва, ул. Нагатинская, д.1, стр.14.

- 3) Полное наименование филиала: филиал общества с ограниченной ответственностью «Кристалл» в городе Нижний Новгород.
Сокращенное наименование филиала: филиал ООО «Кристалл» в г. Нижний Новгород. Местонахождение филиала: 603006, г. Нижний Новгород, ул. Ошарская, д. 14, помещение 9В.
- 4) Полное наименование филиала: филиал общества с ограниченной ответственностью «Кристалл» в городе Ухта.
Сокращенное наименование филиала: филиал ООО «Кристалл» в г. Ухта.
Местонахождение филиала: 169300, Республика Коми, г. Ухта, ул. Тиманская, д. 11.
- 5) Полное наименование филиала: филиал общества с ограниченной ответственностью «Кристалл» в городе Усинск.
Сокращенное наименование филиала: филиал ООО «Кристалл» в г. Усинск.
Местонахождение филиала: 169710, Республика Коми, г. Усинск, ул. Нефтяников, д. 39.
- 6) Полное наименование филиала: филиал общества с ограниченной ответственностью «Кристалл» в городе Березники.
Сокращенное наименование филиала: филиал ООО «Кристалл» в г. Березники.
Местонахождение филиала: 618400, Пермский край, г. Березники, проспект Ленина, д. 50.

1.7. Аудитор общества: обязательный аудит отсутствует.

1.8. Общество имеет лицензии и сертификаты:

- Сертификат соответствия № РСК RU.0C03.000369 от 18.03.2021г. системы менеджмента качества (соответствие требованиям стандарта ГОСТ Р 51870-2015, ГОСТ Р 56994-2016, ГОСТ Р 57582-2017, ГОСТ Р 56195-2014);
- Сертификат соответствия № РСК RU.001731 от 18.03.2021г. системы менеджмента качества (соответствие требованиям стандарта ГОСТ Р 54934-2012/OHSAS 18001:2007);
- Сертификат соответствия № РСК RU.001730 от 18.03.2021г. системы менеджмента качества (соответствие требованиям стандарта ГОСТ Р ИСО 14001-2016(ISO 14001:2015));
- Сертификат соответствия № РСК RU.001729 от 18.03.2021г. системы менеджмента качества (соответствие требованиям стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015(ISO 9001:2015));

- Лицензия на розничную реализацию алкогольной продукции №11РПО0000385 сроком действия с 26.01.2017г. по 25.01.2026г. включительно.

1.9. Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 352 человека.

1.10. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности - тысяч рублей.

2. ОПИСАНИЕ УСЛУГ, ПРОДУКЦИИ

Основным видом деятельности ООО «Кристалл» является Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания (ОКВЭД 56.29).

Дополнительные виды деятельности:

81.29.2 Подметание улиц и уборка снега

81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая

96.01 Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий

43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ

В соответствии с Уставом органами управления и контроля Общества являются:

- высший орган - общее собрание участников
- единоличный исполнительный орган - генеральный директор
- орган контроля - отсутствует

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

Лицо, занимающее должность единичного исполнительного органа общества (генеральный директор):

1. С 01.01.2025г. по 22.08.2025 года - Бароян Гарник Арменович.
Образование: высшее.
2. С 22.08.2025г. по 31.12.2025 года- Маркушев Александр Васильевич.

Образование: высшее.

4. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2025 год для целей бухгалтерского учета действует, утвержденная приказом №18 от 31.12.2020г., для целей налогового учета приказом №19 от 31.12.2020 (с учетом дополнений, утвержденных приказом №1\1\1 от 30.06.2022). Данная учетная политика применяется и в 2025 году.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Организация и формы бухгалтерского учета

4.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется генеральным директором, в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности, Планом счетов бухгалтерского учета финансово- хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению (Приказ Минфина РФ от 31.10.2000г. №94Н). Бухгалтерский учет велся по журнально-ордерной форме. Обработка информации производится с использованием «1С: Бухгалтерия».

4.2. В бухгалтерском учете затраты на производство и калькулирование себестоимости незавершенного производства, полуфабрикаты и готовой продукции производится без распределения на 25 счет «Общехозяйственные расходы».

4.3. В налоговом учете налог на прибыль рассчитывается по налоговым регистрам по методу начисления.

4.4. В Учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2025г изменений не было.

ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" применяется Обществом с 01.01.2021.

4.5. Основные средства

4.5.1. 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.

4.5.2. В бухгалтерском и налоговом учете используются следующие одинаковые критерии:

- объекты основных средств амортизируются линейным способом исходя из их первоначальной (восстановительной стоимости) и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов.

-Под первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств (см. п. п. 9 - 11 ПБУ 6/01).

- Срок полезного использования основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 с изменениями и дополнениями.

4.5.3. Переоценка основных средств добровольным порядком не производилась.

4.5.4. Основные средства по договорам, предусматривающим оплату не денежными средствами и требующие государственной регистрации – не поступали.

4.5.5. Объекты основных средств, полученные по договору аренды отражены на забалансовом счете 001 по остаточной балансовой стоимости арендодателя, в том числе по нулевой стоимости.

4.6. Материально-производственные запасы

4.6.1. В отношении учета материально-производственных запасов применяются нормы Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

4.6.2. Для учета списания материально-производственных запасов применяется метод по средней себестоимости.

4.6.3. МПЗ переданных в залог – нет.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса Форма 0710001

5.1. Основные средства (строка 1150)

По состоянию на 31 декабря 2024 года переоценка основных средств не производилась. Достройка, дооборудование и реконструкция не производилась.

Наличие и движение собственных основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	5 440	(637)	-	-	-	(1 710)	-	-	-	4 732	(1 767)
	За 2024 г.	4 860	(2 774)	4 732	(376)	38	(1 676)	-	-	-	5 440	(637)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	5 440	(637)	-	-	-	(1 710)	-	-	-	4 732	(1 767)
	За 2024 г.	4 860	(2 774)	4 732	(376)	38	(1 676)	-	-	-	5 440	(637)

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	11 899	(2)	473	344	(497)	(49)	(2)	-	12 170	-
	3а 2024 г.	10 447	(22)	2 443	545	(1 493)	(43)	(21)	-	11 899	(2)
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	279	-	-	-	(279)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	845	-	4	-	(570)	-	-	-	279	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	5 238	-	-	-	-	-	5 238	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	631	-	-	-	(129)	-	-	-	501	-
	3а 2024 г.	3	-	17 906	-	(3)	-	-	-	631	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 818	-	3 234	-	(1 733)	-	-	-	3 319	-
	3а 2024 г.	808	-	1 657	-	(647)	-	-	-	1 818	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	650	-	827	-	(319)	-	-	-	1 158	-
	3а 2024 г.	222	-	547	-	(109)	(11)	-	-	650	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	30	-	(10)	-	-	-	30	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	1 322	-	-	-	(1 322)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 322	-	-	-	-	-	1 322	-

НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	231 504	(3 772)	150 869	481	(213 553)	(198)	(694)	X	169 102	(3 279)
	За 2024 г.	215 562	(11 721)	233 218	1 419	(201 312)	(108)	(8 251)	X	231 504	(3 772)

5.5. Кредиторская задолженность (строка 1520, 1510)

Оценка сумм кредиторской задолженности по полученным авансам не включает сумму НДС, подлежащую уплате в бюджет.

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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	219 324	37 998	1 927	(100 190)	(315)	-	158 745
	За 2024 г.	194 522	112 254	64	(88 005)	(142)	-	219 324
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37 932	17 667	35	(35 698)	(122)	-	19 814
	За 2024 г.	26 191	36 572	63	(24 780)	(115)	-	37 932
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 357	168	-	(497)	(3)	-	2 025
	За 2024 г.	2 000	527	-	(168)	(2)	-	2 357
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	118	(1 238)	1 539	(50)	-	-	370
	За 2024 г.	1 556	105	-	(1 537)	(6)	-	118
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 431	6 661	353	(4 645)	(96)	-	8 704
	За 2024 г.	334	6 283	-	(171)	(15)	-	6 431
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 171	219	-	(604)	-	-	1 786
	За 2024 г.	2 835	1 631	-	(2 295)	-	-	2 171

Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	38 375	-	-	(2 255)	-	-	36 120
	3а 2024 г.	79 098	-	-	(40 723)	-	-	38 375
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	10 000	-	-	-	-	-	10 000
	3а 2024 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 255	1 600	-	(21)	-	-	2 834
	3а 2024 г.	407	1 098	-	(250)	-	-	1 255
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 222	12 813	-	(640)	-	-	15 395
	3а 2024 г.	854	2 381	-	(12)	-	-	3 222
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	27 222	-	-	(8 047)	-	-	19 175
	3а 2024 г.	19 151	8 071	-	-	-	-	27 222
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	38 714	-	-	(38 714)	-	-	-
	3а 2024 г.	19 543	19 171	-	-	-	-	38 714
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	25 510	-	-	(2 079)	-	-	23 431
	3а 2024 г.	22 400	20 386	-	(17 906)	-	-	25 510
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	9 341	-	-	(4 589)	(69)	-	4 683
	3а 2024 г.	7 956	1 385	-	-	-	-	9 341
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	265	108	-	(189)	(25)	-	160
	3а 2024 г.	203	206	-	(142)	(2)	-	265
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	3а 2024 г.	8	6	-	-	(2)	-	11
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	16 398	-	-	(2 149)	-	-	14 249
	3а 2024 г.	11 986	4 412	-	-	-	-	16 398
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	221 874	37 998	1 927	(101 849)	(315)	X	159 636
	3а 2024 г.	194 847	114 804	64	(88 330)	(142)	X	221 874

5.6. Оценочные обязательства (строка 1540)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 092	9 162	21 565	885	3 804
	За 2024 г.	14 053	53 102	49 313	750	17 092
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	17 092	9 162	21 565	885	3 804
	За 2024 г.	-	36 368	18 525	750	17 092
Оценочное обязательство по оплате отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 053	5 030	19 083	-	-
Оценочное обязательство по оплате отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	11 705	11 705	-	-

5.7. «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

Остаток на 01.01.2025г. – прибыль 39 795,00 тыс.руб.

Чистая прибыль отчетного года - прибыль 1 938,00тыс.руб.,

Начислена сумма по выходу участника к выплате 5 706,00тыс.руб.,

Остаток на 31.12.2025г. – прибыль 36 027,00 тыс.руб.

5.8. Отложенные налоговые активы (строка 1180)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	34	55	94
Арендные обязательства	1 766	1 885	1 166
Итого	1 800	1 940	1 260

5.9. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420)

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Проценты по обязательствам	181	518	63
Основные средства	741	1 203	417
Резервы сомнительных долгов	3 334	4 222	4564
Итого	4 256	5 943	5 044

5.10. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Арендованные основные средства	246 615	479 248	481 642
Обеспечения обязательств и платежей выданные, всего		89 645	30 000
Независимая гарантия №1 от 16.12.2020г., выданная Принципалу ООО «УК «Русинкор». Бенифициар Министерство промышленности и торговли РФ	30 000	30 000	30 000
Договор залога (УФНС России по Пермскому краю) №94 от 13.09.2024	12 819	12 819	
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	5 124	4 454	3 642

Объекты основных средств, полученные по договору аренды отражены на забалансовом счете 001 по остаточной балансовой стоимости арендодателя, в том числе по нулевой стоимости.

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах (форма №0710002).

6.1. Доходы организации по обычным видам деятельности (строка 2110).

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в целом по выполненной работе, на момент отгрузки, подписания актов выполненных работ и составляет за 2025 год 713 200,00 тыс.руб. (без НДС).

Способ определения готовности продукции (работ, услуг) - подписание акта выполненных работ.

Выручки, полученной не денежными средствами в 2025г. не было.

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб.)	Целевые поступления и финансирование (включая бюджетное финансирование, гранты и т.п.) (тыс. руб.)	Доля доходов и поступлений, соответствующие коду ОКВЭД по данному виду экономической деятельности, в общем объеме выпущенной продукции и оказанных услуг (%)
1	2	3	4	5
56.29	Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания	352604	-	49,44
81.29.2	Подметание улиц и уборка снега	21 340	-	2,99
81.22	Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая	251 744	-	35,30
96.01	Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий	10 475	-	1,47
43.22	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха	40 489	-	5,68
55.10	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	36 548	-	5,12
Итого:		713 200	-	100

6.2. Расходы организации по обычным видам деятельности (строка 2120, 2210, 2220).

Расходы собираются в течение отчетного периода в дебет счета 20 «Основное производство».

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счетах бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Коммерческие расходы», списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	190 687	198 632
Затраты на оплату труда	292 882	292 105
Отчисления на социальные нужды	82 244	81 808
Амортизация	2 949	3 934
Прочие затраты	117 008	148 462
Итого по элементам	685 770	724 941
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	1
Итого расходы по обычным видам деятельности	685 770	724 942

6.3. Прочие доходы и расходы организации (строка 2340, 2350).

	Строка 2340	За 2025	За 2024
Прочие доходы (всего)		8 989	9 420
В том числе			
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		1 494	83
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		2 210	236
Результаты инвентаризации		3 205	6 109
Иная операционная деятельность		2 080	2 992
Курсовые разницы		-	-

		За 2025	За 2024
Прочие расходы	2350	(22 101)	(8 237)
в том числе:			
Операции с инструментами финансового рынка		-	-
Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(344)	-
Расходы от снижения стоимости активов		-	-
Отчисления в оценочные резервы		(148)	(7 154)
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(23)	-
Результаты инвентаризации		(531)	(459)
Иная операционная деятельность		(21 055)	(624)

7. Информация о связанных сторонах

7.1. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Кристалл». В период с 1 января 2024г по 31 декабря 2024г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	% акций (долей) в уставном капитале
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РУСИНКОР»	Российская Федерация, 614055, Пермский край, Пермь г, Промышленная ул, дом № 117, корпус Литера А	доля участия более 25% в уставе Общества	14.11.2012	100
3	Бароян Гарник Арменович	Генеральный директор	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	С 15.12.2022 по 22.08.2025	
	Маркушев Александр Васильевич	Генеральный директор	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	22.08.2025	
4	Маркин Михаил Александрович	Российская Федерация	конечный бенефициар 95,24%	12.07.2022	
	Смирнов Владимир Сергеевич	Российская Федерация,	Конечный бенефициар 4,76%	08.05.2019	

7.2. Продажа продукции, услуг связанным сторонам.

Метод определения цены, обычные коммерческие условия.

Номенклатура	2025 год (НДС 20%)	2024 год (НДС 20%)
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РУСИНКОР»		
Прочие	73	10
Итого	73	10

7.3. Закупка продукции, услуг у связанных сторон.

Метод определения цены, обычные коммерческие условия.

Номенклатура	2025 год (без НДС)	2024год (без НДС)
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РУСИНКОР»		
Оказание бухгалтерских услуг	20 505	17 837
Итого	20 505	17 837

7.4. Состояние расчетов со связанными сторонами

Вид задолженности	на 31.12.2025г	на 01.01.2024г
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РУСИНКОР»		
Кредиторская (в том числе НДС нет)	0	0
Дебиторская (в том числе НДС нет)	3 315	1 792

Вся задолженность является краткосрочной.

7.5. Выплаты основному управленческому персоналу.

7.5.1. Список основного управленческого персонала:

- Генеральный директор;
- заместители генерального директора.

7.5.2. Суммы начисленные к оплате в 2025 году:

- оплата труда управленческого персонала за отчетный период: 8 329,00 тыс. руб.
- начисленные на зарплату управленческого персонала во внебюджетные фонды: 2 514,10 тыс. руб.

8. Сегментная отчетность

Общество в 2025 году осуществляло свою деятельность в нескольких географических сегментах:

Код по	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс.руб.), ВСЕГО	Доля доходов и поступлений, соответствующие коду ОКВЭД по данному виду экономической деятельности, в общем объеме выпущенной продукции, оказанных услуг (%)	В том числе доходы по географическим сегментам, (тыс.руб.)				
				Пермский край	Республика Коми	Кировская обл.	Амурская обл.	Якутия
1	2	3	5	6	7	8	9	10
56.29	Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания	352 604,00	49,44	72 748,00	272 441,00			7416,00
81.29.2	Подметание улиц и уборка снега	21 340,00	2,99	2 075,00	4 760,00	66,00	3 253,00	11 186,00
81.22	Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая	251 744,00	35,3	64 928,00	22 209,00	878,00	77 578,00	86 151,00

96.01	Стирка и химическая чистка текстильных и меховых изделий	10 475,00	1,47		4 679,00		5 796,00	
43.22	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха	40 489,00	5,68		9 635,00		30 854,00	
55.10	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	36 548,00	5,12		36 548,00			
Итого:		713 200,00	100	139 751,00	350 272,00	944,00	117 480,00	104 753,00

9. Прекращаемая деятельность

9.1. В 2025 году прекращён вид деятельности :

55.10	Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
-------	---

В 2025 год закрыто Обособленное подразделение ООО «Кристалл» в г.Свободный Амурской области.

10. Государственная помощь

В течение 2025 года Общество не получало государственной помощи.

11. Риски хозяйственной деятельности

11.1. Рыночные риски

Ухудшение ситуации на внутреннем рынке в отрасли возможно в результате снижения спроса на продукцию, в связи со снижением покупательской способности населения. Дальнейшее снижение покупательской способности и падение жизненного уровня населения страны в дальнейшем может негативно сказаться на результатах работы предприятия.

Однако, ассортимент производимой продукции, товаров и услуг достаточно широк и влияние неблагоприятных факторов, возможно, компенсировать корректировкой структуры производимой продукции, товаров и услуг, отдавая предпочтение продукции с большим спросом, большей добавленной стоимостью. Основным видом деятельности Общества является общественное питание, которое в условиях снижения платежеспособности населения будет востребовано.

Материалы, товары, используемые в производственной деятельности, не являются уникальными, существует сформировавшийся рынок и широкий круг поставщиков. В связи со значительным ростом цен на импортные товары, вызванные ростом курсов иностранных валют, предприятие отказывается от

закупок импортных товаров и перешло на российские аналоги без снижения качества выпускаемой продукции, товаров, услуг. Для нивелирования рисков, связанных с ростом цен на материалы и товары, возможно адекватное повышение цен на готовую продукцию.

На деятельность общества существенное влияние может оказать рост цен на услуги естественных монополий (газ природный, электроэнергия). Реальный способ снижения данного фактора общество видит в постоянной работе по снижению потребления энергоресурсов путем внедрения организационно-технических мероприятий: установление счетчиков, замена оборудования на менее энергоёмкое.

На деятельность общества существенное влияние может оказать рост цен на услуги в связи с санкционными рисками.

11.2. Кредитные риски.

11.2.1. Общество осуществляет продажи готовой продукции на условиях отсрочки платежа, что влечет за собой возникновение соответствующих кредитных рисков (рисков неоплаты со стороны покупателя). В качестве основных подходов к управлению рисками компания применяет – резервирование. На 31.12.2025 года резерв по сомнительным долгам составляет 3 278,69 тыс.руб.

В течение 2025 года на деятельность Общества оказала влияние, в том числе, операция СВО. Оценка влияния ограничительных мер в связи с СВО проведена, руководство на текущий момент не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение Общества. Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Общество подтверждает, что выявленные в отчетном периоде события не способны оказать какое-либо значимое влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

12. События после отчетной даты

Руководство Общества не предполагает, что в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, присутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

В 2025 году Общество не планирует сокращение численности.

Иных событий после отчетной даты нет.

Генеральный директор

А.В.Маркушев

19.03.2026