



LIGNO
HUMATE
CONCENTRATED
HUMIC PRODUCT

ООО "ЛИГНОГУМАТ"
ИНН 7806370144 КПП 780601001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме составлена по физическим стандартам

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ЛИГНОГУМАТ".

1.2. Юридический адрес – 195027, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Большая Охта, пр-кт Шаумяна, Дом 4, Корпус 1, Литера А, помещ. 35Н, офис 200

1.3. Дата государственной регистрации – 19.09.2007

1.4. Наличие обособленных подразделений- два 31.12.2025 :

Наименование подразделения
Основное СПБ (ФНС 7806) КПП 780601001 (Общество с ограниченной ответственностью "ЛИГНОГУМАТ")
ОП МОСКОВСКОЕ (ФНС 7713) КПП 771345001
ОП Нальчик (ФНС 0700) КПП 070045001

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- ZESA INVESTMENTS LIMITED (ЗЕСА ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД) (КИПР) с долей 24,00 процентов;
- Богословский Владимир Николаевич с долей 9,25 процентов;
- Полоскин Родион Борисович с долей 54,75% процентов;
- . ПРО ФАРМ ТЕКНОЛОДЖИЗ ОУ (PRO FARM TECHNOLOGIES OY) (ФИНЛЯНДИЯ) с долей 12,00% процентов

1.6. Основной вид деятельности в отчетном периоде 46.75.2 Торговля оптовая промышленными химикатами

1.7. Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 22 человека:

Наименование подразделения	Численность
Основное СПБ	9 человек
ОП МОСКОВСКОЕ	9 человек
ОП Нальчик	4 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.8. Лица, ответственные за составление отчетности организации:

Управляющая организация	ООО «УК «Навигатор» в лице управляющего индивидуального предпринимателя Таридонова Николая Олеговича
--------------------------------	--

Главный бухгалтер	ООО «УК «Навигатор» в лице управляющего индивидуального предпринимателя Таридонова Николая Олеговича
--------------------------	--

1.9. Организация бухгалтерского учета

В соответствии с пунктом 1 статьи 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее по тексту Закон № 402-ФЗ) организацию ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета осуществляет управляющая организация ООО «УК НАВИГАТОР» в лице управляющего индивидуального предпринимателя Таридонова Николая Олеговича. Полномочия управляющей организации подтверждены протоколом от 04.03.2022 № 22 (продлены протоколом от 31.03.2025 № 31) и договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «ЛИГНОГУМАТ» от 04.03.2022 № 1 на срок до 31.03.2030.

Ведение бухгалтерского учета в соответствии с пунктом 3 статьи 7 Закона № 402-ФЗ возложено на управляющую организацию ООО «УК НАВИГАТОР» на основании договора от 09.01.2024 № 01-02/2024.

2.1. Стандарты, по которым составлена отчетность, учетная политика и база оценок показателей отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным бухгалтерским стандартам бухгалтерского учёта, действующие ФСБУ и ПБУ.

Общество в праве применять упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Применяются стандарты бухгалтерского учета, относящие организацию к субъектам малого предпринимательства. Формы упрощённой бухгалтерской отчётности (в том числе представляемой упрощённой бухгалтерской отчётности) определяются экономическим субъектом на основе образцов, приведённых в приложениях N 6 - N 9 к ФСБУ 4/2023. (п. 63 ФСБУ 4/2023).

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Комплексная автоматизация 2».

3.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	3.2. Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца,	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	3.3. Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	3.4. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	3.5. Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Общество не подлежит обязательному аудиту за 2025год в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем.

У общества отсутствует намерение о ликвидации.

5. Инвентаризация активов общества проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях в порядке установленных ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

6. **Основные показатели баланса**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец			
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицир		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	18	(9)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	18	(11)
	За 2024 г.	18	(7)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	18	(9)
в том числе:															
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	18	(9)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	18	(11)
	За 2024 г.	18	(7)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	18	(9)

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец			
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицир		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	7	9	11
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	7	9	11
из них созданные организацией	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 655	(2 430)	-	(166)	166	(114)	-	-	-	-	-	-	2 490	(2 378)
	3а 2024 г.	2 655	(1 856)	-	-	-	(574)	-	-	-	-	-	-	2 655	(2 430)
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	330	(246)	-	-	-	(68)	-	-	-	-	-	-	330	(314)
	3а 2024 г.	330	(163)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	-	330	(246)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	426	(411)	-	(166)	166	(14)	-	-	-	-	-	-	260	(260)
	3а 2024 г.	426	(368)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	-	426	(411)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 701	(1 630)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-	1 701	(1 646)
	3а 2024 г.	1 701	(1 228)	-	-	-	(403)	-	-	-	-	-	-	1 701	(1 630)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	198	(142)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	-	198	(157)
	3а 2024 г.	198	(97)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	-	198	(142)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом)	списано (с учетом)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	7 831	-	-	(435)	-	-	-	7 831	(435)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	7 831	-	-	(435)	-	-	-	7 831	(435)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 507	225	800
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	16	84	167
Офисное оборудование	-	14	58
Транспортные средства	7 451	71	474
Производственный и хозяйственный	40	56	101

3. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв в под обесценение	изменения		фактическая себестоимость	резерв в под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв в под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	81 726	-	283 717	(262 297)	-	-	X	X	103 146	-
	3а 2024 г.	13 256	-	277 273	(208 803)	-	-	X	X	81 726	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	656	-	1 233	(1 521)	-	-	289	-	657	-
	3а 2024 г.	682	-	1 786	(1 812)	-	-	-	-	656	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	81 070	-	282 484	(260 776)	-	-	(289)	-	102 489	-
	3а 2024 г.	12 574	-	275 487	(206 991)	-	-	-	-	81 070	-

4. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	3а 2025 г.	124 962	(30 396)	50 084	-	(77 098)	-	(13 284)	-	97 948	(34 418)	
	3а 2024 г.	176 087	(31 732)	71 476	-	(122 601)	-	(44 891)	-	124 962	(30 396)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	5 267	-	33 297	-	(4 230)	-	-	-	34 334	-	
	3а 2024 г.	5 152	-	3 027	-	(2 912)	-	-	-	5 267	-	
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	81 777	(30 396)	11 438	-	(51 271)	-	(8 114)	-	41 943	(31 120)	
	3а 2024 г.	152 935	(31 216)	43 697	-	(114 855)	-	(44 374)	-	81 777	(30 396)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 092	-	1 793	-	(719)	-	-	-	2 166	-	
	3а 2024 г.	789	-	317	-	(15)	-	-	-	1 092	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и	3а 2025 г.	18 327	-	2 410	-	(14 802)	-	(5 171)	-	5 935	(3 297)	
	3а 2024 г.	828	(517)	18 252	-	(753)	-	(517)	-	18 327	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	248	-	494	-	-	-	-	-	742	-	
	3а 2024 г.	-	-	248	-	-	-	-	-	248	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	11 222	-	598	-	-	-	-	-	11 820	-	
	3а 2024 г.	5 295	-	5 927	-	-	-	-	-	11 222	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	7 022	-	-	-	(6 072)	-	-	-	951	-	
	3а 2024 г.	11 038	-	-	-	(4 016)	-	-	-	7 022	-	
Расчеты по социальному страхованию и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	6	-	55	-	(3)	-	-	-	58	-	
	3а 2024 г.	20	-	6	-	(20)	-	-	-	6	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	124 962	(30 396)	50 084	-	(77 098)	-	(13 284)	X	97 948	(34 418)	
	3а 2024 г.	176 087	(31 732)	71 476	-	(122 601)	-	(44 891)	X	124 962	(30 396)	

5. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	62 319	78 089	-	(48 078)	-	-	92 330
	3а 2024 г.	38 272	37 735	1	(13 689)	-	-	62 319
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	47 780	907	-	(47 263)	-	-	1 425
	3а 2024 г.	25 366	24 384	1	(1 971)	-	-	47 780
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	628	76 919	-	(424)	-	-	77 123
	3а 2024 г.	3 560	379	-	(3 311)	-	-	628
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	3а 2024 г.	553	(34)	-	(519)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	12 976	17	-	-	-	-	12 993
	3а 2024 г.	1	12 976	(1)	-	-	-	12 976

Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	358	58	-	(357)	-	-	59
	3а 2024 г.	6 138	-	-	(5 780)	-	-	358
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	547	181	-	(4)	-	-	723
	3а 2024 г.	1 627	-	-	(1 080)	-	-	547
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	31	-	-	(31)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	31	-	-	-	-	31
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 027	-	-	(1 027)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	62 319	78 089	-	(48 078)	-	X	92 330
	3а 2024 г.	38 272	37 735	1	(13 689)	-	X	62 319

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточно	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	441	4 606	3 034	321	1 692
	3а 2024 г.	(31)	3 098	2 556	70	441
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	441	4 606	3 034	321	1 692
	3а 2024 г.	(31)	3 098	2 556	70	441

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	261 049	208 199
Затраты на оплату труда	42 444	38 457
Отчисления на социальные нужды	8 068	6 643
Амортизация	551	576
Прочие затраты	68 946	55 793
Итого по элементам	381 057	309 668
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	381 057	309 668

7. Приобретение в лизинг автомобилей.

Лизингодатель, ИНН	№ Договора лизинга	Предмет лизинга	Сумма по договору, в тыс.руб.	Дата заключения договора	Дата погашения	Ежемесячн ый лизингов ый платеж	Остаток задолженнос ти на 13.03.2026, г., тыс.руб.
УЛЬТРА- ЛИЗИНГ ООО ИНН 7813480638	Дог.о фин аренде(лизинге) № 00109- 01/2025 от 30.09.2025	CHANGAN HUNTER PLUS, 2024 года выпуска (VIN: LSCBBZ2A7S G804194)	4 913, 974	45930	47011	120004	4 026, 711
Т-ЛИЗИНГ ООО ИНН 7743415657	AAA00162107 от 27.10.2025	JETOUR T2, 2024 года выпуска (VIN: HJRPBGJB3R B435691)	4 613, 842	45957	46993	114 758,98	3 443,786

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 394 956 т.р., что выше аналогичного показателя прошлого года на 66 947 т.р.

Снижение прибыли произошло в связи с окончанием государственной регистрации реализуемых агрохимикатов в Минсельхозе и невозможностью реализовать остатки товара марки «ЛИГНОГУМАТ» в 4 квартале 2025 года в сравнении с прошлым годом прибыль уменьшилась на 20 009 т.р. и составила 518 т.р., в 2025 году произошло увеличение управленческих расходов (ФОТ) и себестоимости товара.

Чистые активы в 2025 году уменьшились за счет ежегодной выдачи дивидендов учредителям в сумме 43 397 т.р. и составили 98 454 т.р.

Оценка риска банкротства Устойчивое финансовое состояние

8.Способ раскрытия информации о господомощи. В отчетном периоде компания господомощь не получала.

9.Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Управляющий- индивидуальный
предприниматель
ООО "УК "НАВИГАТОР"

Таридонов Николай Олегович