ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Термоплан» (ООО «Термоплан»)

за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "Термоплан " (далее "Общество") за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Термоплан»
Сокращенное наименование организации	ООО «Термоплан»
Юридический адрес	105094, г. Москва, ул. Гольяновская, д. 3А, корп.3,пом.VI,ком.5
ОГРН	1157746336098
ИНН	7701100599
КПП	770101001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
Среднесписочная численность, человек	62
Режим налогообложения	Общий режим налогообложения

Общество является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество зарегистрировано 13.04.2015г. в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве.

Форма собственности: частная собственность, код по ОКФС – 16.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учетная политика:

В 2025г. применялась учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденная приказом от 25.12.2024г.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Уровень существенности составляет 15% от валюты баланса на отчетную дату, в том числе при применении ПБУ 22/2010 и ПБУ 1/2008.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Раскрытие информации по Основным средствам указано в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Раскрытие информации по Нематериальным активам указано в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

При принятии нематериального актива к учету срок его полезного использования, определяется исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Амортизация всех нематериальных активов начисляется линейным методом.

Начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за тем, в котором объект был принят к учету. Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем накопления на счете. 05 "Амортизация нематериальных активов".

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Раскрытие информации по Основным средствам указано в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Признаков обесценения запасов на отчетную дату не выявлено. В бухгалтерской отчетности запасы отражены по фактической себестоимости как наименьшей величине в сравнении с чистой стоимостью продажи.

Резерв под обесценение запасов не формировался в связи с отсутствием фактов обесценивания запасов.

Раскрытие информации по Запасам указано в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения

1. Финансовые вложения принимаются к учету в единицах в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования (серия, партия и иная однородная совокупность финансовых вложений).

2. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, равномерно относится на финансовые результаты.

4. Депозитные счета подлежат отражению в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений, как активы, отвечающие признакам финансовых вложений.

5. В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими операционными расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

6. Несущественными признаются затраты (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу), размер которых не превышает 5% от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу финансовых вложений.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 20 000 рублей.

Состав участников Общества:

1. Петрухин Игорь Евгеньевич – доля в уставной капитале 20%.
2. Труханов Иван Александрович – доля в уставной капитале 20%.
3. ООО «Унитех Холдинг» - доля в уставной капитале 60%.

Единоличным исполнительным органом ООО «Термоплан» является генеральный директор Труханов Иван Александрович.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность учитывается в соответствии с условиями договоров.

Резервы по сомнительным долгам создаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Сомнительность погашения дебиторской задолженности оценивается в конце каждого отчетного периода (квартала) на основании приказа руководителя.

Критерии оценки сомнительности погашения дебиторская задолженность: сомнительным долгом признается любая задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 процентов от выручки отчетного (налогового) периода.

Суммы отчислений в резерв включаются в состав внереализационных расходов на последнее число отчетного (налогового) периода.

Резерв по сомнительным долгам может быть использован организацией лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, может быть перенесена на следующий отчетный (налоговый) период. При этом сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва должна быть скорректирована на сумму остатка резерва предыдущего отчетного (налогового) периода. В случае, если сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва меньше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного (налогового) периода, разница подлежит включению в состав внереализационных доходов в текущем отчетном (налоговом) периоде. В случае, если сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва больше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного (налогового) периода, разница подлежит включению во внереализационные расходы в текущем отчетном (налоговом) периоде

При проведении инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности установлен факт отсутствия просроченной по условиям договора дебиторской и кредиторской задолженности.

Раскрытие информации по Дебиторской и кредиторской задолженности указано в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств по резервам по сомнительным долгам, резервам на оплату отпусков ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Информация по учету оценочных обязательств по резервам по сомнительным долгам не раскрывается в пояснительной записке в связи с несущественностью сумм, отраженных в бухгалтерском учете.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Обеспечения обязательств отсутствуют.

Данные бухгалтерского баланса, сформированные в 2025 не имеют расхождений по состоянию на 31.12.2024г. и 31.12.2023г.

Информация о связанных сторонах

Информация об аффилированных лицах:

- Петрухин Игорь Евгеньевич – учредитель ООО «Термоплан», доля в уставной капитале 20%.,
- Труханов Иван Александрович – учредитель ООО «Термоплан» доля в уставной капитале 20%, занимает должность генерального директора ООО «Термоплан».
- ООО «Унитех Холдинг» - доля в уставной капитале 60%. Единственным учредителем ООО Унитех Холдинг является Петрухин Игорь Евгеньевич.

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами: между ООО «Термоплан» и ООО «Унитех Холдинг» заключен договор, предметом которого является аренда транспортных средств. Объем оказанных услуг в 2025г. составил 13711 тыс.руб.

Непрерывность и риски хозяйственной деятельности

Общество в 2025 году не проводило мероприятий по прекращению каких-либо видов деятельности. Угроз непрерывности деятельности Общества в 2026-2027г. не предполагается.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. Общество в судебных разбирательствах не участвует.

25.03.2025г.

Генеральный директор
ООО «Термоплан» Труханов И.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	172	(164)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	172	(172)
	За 2024 г.	172	(79)	-	-	-	(86)	-	-	-	-	-	172	(164)
в том числе: Аудиовизуальное произведение	За 2025 г.	172	(164)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	172	(172)
	За 2024 г.	172	(79)	-	-	-	(86)	-	-	-	-	-	172	(164)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	7	93
в том числе: Аудиовизуальное произведение	-	7	93
из них созданные организацией	-	-	-
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.	7 949	-	5 161	-	-	-	13 110	-
	За 2024 г.	3 589	-	4 361	-	-	-	7 949	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	54	-	72	-	-	-	126	-
	За 2024 г.	-	-	54	-	-	-	54	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	7 895	-	5 090	-	-	-	12 985	-
	За 2024 г.	3 589	-	4 307	-	-	-	7 895	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

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.	83 579	(60 025)	31 760	(12 577)	1 790	(9 573)	-	-	-	-	-	103 227	(67 824)
	За 2024 г.	67 700	(50 640)	19 949	(4 070)	1 141	(10 526)	-	-	-	-	-	83 579	(60 025)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	8 777	(8 777)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 667	(2 646)	12 833	(3 050)	1 256	(2 553)	-	-	-	-	-	17 915	(3 960)
	За 2024 г.	4 684	(1 573)	2 984	-	-	(1 073)	-	-	-	-	-	7 667	(2 646)
Офисное оборудование	За 2025 г.	7 660	(6 418)	550	-	-	(565)	-	-	-	-	-	8 210	(6 982)
	За 2024 г.	6 854	(6 099)	806	-	-	(319)	-	-	-	-	-	7 660	(6 418)
Транспортные средства	За 2025 г.	65 553	(48 633)	9 440	(750)	534	(6 261)	-	-	-	-	-	74 243	(54 361)
	За 2024 г.	53 624	(40 879)	15 999	(4 070)	1 141	(8 895)	-	-	-	-	-	65 553	(48 633)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	359	(196)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	359	(219)
	За 2024 г.	199	(181)	160	-	-	(15)	-	-	-	-	-	359	(196)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 339	(2 132)	160	-	-	(170)	-	-	-	-	-	2 499	(2 303)
	За 2024 г.	2 339	(1 909)	-	-	-	(224)	-	-	-	-	-	2 339	(2 132)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	3 646	(316)	717	-	-	(525)	-	-	-	-	-	3 898	(824)
	За 2024 г.	1 030	(77)	2 616	-	-	(239)	-	-	-	-	-	3 646	(316)
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.	3 646	(316)	717	-	-	(525)	-	-	-	-	-	3 898	(824)
	За 2024 г.	1 030	(77)	2 616	-	-	(239)	-	-	-	-	-	3 646	(316)
Земельные участки	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	
		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.	-	-	4 028	-	-	(319)	-	-	-	4 028	(319)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	4 028	-	-	(319)	-	-	-	4 028	(319)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	42 186	26 884	18 013
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	17 030	8 352	4 064
Офисное оборудование	1 228	1 242	755
Транспортные средства	23 591	16 920	12 745
Производственный и хозяйственный инвентарь	140	163	19
Другие виды основных средств	197	207	430
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.	-	-	27 729	-	(4 530)	(23 199)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 565	-	(3 256)	(19 309)	-	-
в том числе: Mastrena	За 2025 г.	-	-	785	-	-	(785)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль	За 2025 г.	-	-	9 440	-	-	(9 440)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 999	-	-	(15 999)	-	-
LUMEN	За 2025 г.	-	-	2 012	-	-	(2 012)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
TurboChef (оборудование)	За 2025 г.	-	-	384	-	(384)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	228	-	-	(228)	-	-
	За 2024 г.	-	-	928	-	-	(928)	-	-
Разное	За 2025 г.	-	-	304	-	(144)	(160)	-	-
	За 2024 г.	-	-	386	-	(288)	(98)	-	-
MKN оборудование	За 2025 г.	-	-	5 052	-	-	(5 052)	-	-
	За 2024 г.	-	-	696	-	-	(696)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	3 896	-	(3 579)	(317)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
HOBART оборудование	За 2025 г.	-	-	1 177	-	-	(1 177)	-	-
	За 2024 г.	-	-	810	-	-	(810)	-	-
BW4 neo	За 2025 г.	-	-	333	-	(333)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 332	-	(1 332)	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	89	-	(89)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	352	-	(352)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 028	-	-	(4 028)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Алеко Т(Плеер.ру)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	56	-	-	(56)	-	-
Black&White 4 compact	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 284	-	(1 284)	-	-	-
BLANCO оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	721	-	-	(721)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	12 589	-	-	(12 589)	-	-
	За 2024 г.	-	-	640	-	-	(640)	-	-
в том числе:									

ПЭВМ Intel Core i7-14700KF/MSI MAG Z790 TOMAHAWK MAX WIFI (MZ-V9P1T0BW)/F5-7600J3646G16GX2-TZ5RK	За 2025 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пристройка складского помещения	За 2025 г.	-	-	8 777	-	-	(8 777)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Волоконный лазер Gweike LF3015LN IPG 1500W в компл. с лазерным источником Raycus RFL-C020-CE	За 2025 г.	-	-	3 579	-	-	(3 579)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина поломоечная RootsScrub B4545 (компл.с щеткой, рейкой, аккумулятором, зарядным устройством)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	352	-	-	(352)	-	-
ПЭВМ Intel Core i7-14700KF/PCI-E MSI GeForce RTX 4080 (LIAN LI O11 Dynamic EVO RGB)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	288	-	-	(288)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 699 763	-	1 664 866	(1 851 577)	-	-	X	X	1 513 052	-
	За 2024 г.	1 527 736	-	3 304 967	(3 132 940)	-	-	X	X	1 699 763	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	5 406	-	22 600	(18 714)	-	-	(3 161)	-	6 130	-
	За 2024 г.	3 483	-	17 168	(13 843)	-	-	(1 402)	-	5 406	-
Готовая продукция	За 2025 г.	138	-	-	(3 552)	-	-	3 488	-	74	-
	За 2024 г.	1 329	-	-	(2 567)	-	-	1 376	-	138	-
Товары	За 2025 г.	1 694 219	-	1 642 267	(1 829 311)	-	-	(327)	-	1 506 848	-
	За 2024 г.	1 522 923	-	3 287 799	(3 116 529)	-	-	26	-	1 694 219	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 437 610	-	972 860	-	(1 177 536)	-	-	-	1 232 894	-
	За 2024 г.	1 552 272	-	1 068 248	-	(1 296 856)	-	-	-	1 437 610	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	232 341	-	267 157	-	(202 506)	-	-	-	296 992	-
	За 2024 г.	261 250	-	201 907	-	(230 196)	-	-	-	232 341	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	898 848	-	687 313	-	(675 930)	-	-	-	910 194	-
	За 2024 г.	1 263 201	-	567 332	-	(929 193)	-	-	-	898 848	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 506	-	14 794	-	(100)	-	-	-	19 199	-
	За 2024 г.	18 611	-	100	-	(14 025)	-	-	-	4 506	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	573	-	529	-	-	-	-	-	1 099	-
	За 2024 г.	1 454	-	(4)	-	(996)	-	-	-	573	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	58	-	-	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	681	-	-	-	-	-	681	-
	За 2024 г.	1 187	-	-	-	(118 307)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	295 731	-	-	-	(295 731)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	295 731	-	-	-	-	-	295 731	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 068	-	-	-	-	-	-	-	1 068	-
	За 2024 г.	1 068	-	-	-	-	-	-	-	1 068	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 001	-	43	-	(1 028)	-	-	-	1 017	-
	За 2024 г.	785	-	1 726	-	(511)	-	-	-	2 001	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 141	-	8	-	(840)	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	3 557	-	54	-	(2 470)	-	-	-	1 141	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 402	-	2 279	-	(1 402)	-	-	-	2 279	-
	За 2024 г.	1 159	-	1 402	-	(1 159)	-	-	-	1 402	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 437 610	-	972 860	-	(1 177 536)	-	-	X	1 232 894	-
	За 2024 г.	1 552 272	-	1 068 248	229	(1 296 856)	-	-	X	1 437 610	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	7	-	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 754 147	546 655	-	(1 867 311)	-	-	1 433 578
	За 2024 г.	2 727 296	1 951 681	-	(1 923 405)	-	-	2 754 147
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 034 121	398 173	-	(1 415 342)	-	-	1 016 952
	За 2024 г.	2 260 976	1 553 354	-	(1 780 110)	-	-	2 034 121
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	265 257	104 796	-	(182 137)	-	-	187 879
	За 2024 г.	282 330	126 338	-	(143 287)	-	-	265 257
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 825	-	-	-	-	-	1 825
	За 2024 г.	1 848	-	-	(9)	-	-	1 825
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	-	(126)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	131 650	-	-	-	-	-	131 650
	За 2024 г.	131 650	-	-	-	-	-	131 650
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	44 007	8 082	-	-	-	-	52 089
	За 2024 г.	35 925	8 082	-	-	-	-	44 007
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	117 326	-	-	(117 652)	-	-	(326)
	За 2024 г.	(123)	118 637	-	-	-	-	117 326
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	152 053	-	-	(152 053)	-	-	-
	За 2024 г.	14 690	137 363	-	-	-	-	152 053
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	34 849	-	-	-	-	34 849
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7 905	693	-	-	-	-	8 598
	За 2024 г.	-	7 905	-	-	-	-	7 905
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	62	-	-	-	-	62
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 754 154	546 655	-	(1 867 311)	-	X	1 433 585
	За 2024 г.	2 727 303	1 951 681	-	(1 923 405)	-	X	2 754 154

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	7 670	7 670	7 670	-	7 670
	За 2024 г.	7 670	7 670	7 670	-	7 670
в том числе: Резерв на отпуска	За 2025 г.	7 670	7 670	7 670	-	7 670
	За 2024 г.	7 670	7 670	7 670	-	7 670

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 838 221	3 126 469
Затраты на оплату труда	278 435	201 415
Отчисления на социальные нужды	75 670	46 370
Амортизация	10 424	10 850
Прочие затраты	409 107	418 116
Итого по элементам	2 611 857	3 803 220
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 611 857	3 803 220