Пояснительная записка

к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Парус»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Организация

Общество с ограниченной ответственностью «Парус» (ООО «Парус») является коммерческой организацией. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1216100014580, ИНН организации: 6162086027.
Юридический адрес: 344101, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Межевая, двлд. 113, ком. 8.
Основные виды деятельности: 56.10

1.2 Учетная политика

Учетная политика организации сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ). Существенных изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

1.3. Аудит

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту (проводится аудиторской организацией ООО «ТОЛКОВЫЕ ЛЮДИ»), утверждена единственным участником.

1.4. Основание составления

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».
Единица измерения: тыс. руб. (код по ОКЕИ 384).

2. Структура активов и пассивов (Бухгалтерский баланс)

Валюта баланса за 2025 год увеличилась на 33 776 тыс. руб. (с 368 128 тыс. руб. до 401 904 тыс. руб.), что свидетельствует о расширении хозяйственной деятельности.

2.1. Активы

- **Внеоборотные активы:** Показатель снизился на 9 528 тыс. руб. (с 63 616 тыс. руб. до 54 088 тыс. руб.). Основное снижение произошло по строке «Основные средства». Это связано с начислением амортизации за год в размере 22 174 тыс. руб., что превысило объем ввода в эксплуатацию новых объектов (поступило основных средств на 13 129 тыс. руб.). Остаточная стоимость основных средств составила 54 088 тыс. руб., из них наибольший

удельный вес занимает производственный и хозяйственный инвентарь (28 910 тыс. руб.) и машины и оборудование (22 891 тыс. руб.). Права пользования активами (аренда) полностью выбыли к концу 2025 года.
- **Оборотные активы:** Значительно выросли (с 304 512 тыс. руб. до 347 816 тыс. руб.). Рост обеспечен увеличением:
    - **Запасов:** на 39 210 тыс. руб. (до 147 190 тыс. руб.), что объясняется накоплением сырья и товаров для дальнейшей деятельности (поступление товаров и материалов составило 457 229 тыс. руб.).
    - **Дебиторской задолженности:** наблюдается сокращение с 127 799 тыс. руб. до 76 884 тыс. руб. (уменьшение на 50 915 тыс. руб.). Это позитивный фактор, указывающий на улучшение расчетной дисциплины и снижение зависимости от заемного капитала в обороте.

2.2. Пассивы

- **Капитал и резервы:** Собственный капитал организации увеличился на 120 608 тыс. руб. и составил 329 440 тыс. руб. Рост обусловлен нераспределенной прибылью, накопленной за 2025 год.
- **Долгосрочные обязательства:** Снизились на 1 870 тыс. руб. (до 12 407 тыс. руб.) исключительно за счет сокращения отложенных налоговых обязательств (с 14 277 тыс. руб. до 12 407 тыс. руб.).
- **Краткосрочные обязательства:** Существенно сокращены — на 84 962 тыс. руб. (с 145 019 тыс. руб. до 60 057 тыс. руб.). Ключевые изменения:
    - Полностью погашены заемные средства (краткосрочные кредиты в сумме 12 000 тыс. руб.).
    - Кредиторская задолженность снижена более чем в 2 раза (со 132 412 тыс. руб. до 60 057 тыс. руб.). Наиболее значительное снижение отмечено по расчетам с поставщиками и подрядчиками (с 38 792 тыс. руб. до 14 188 тыс. руб.) и расчетам с разными дебиторами и кредиторами (с 65 599 тыс. руб. до 3 893 тыс. руб.). Это свидетельствует о высокой платежеспособности организации и эффективном управлении закупками.

3. Анализ финансовых результатов (Отчет о финансовых результатах)

3.1. Динамика доходов и расходов

- **Выручка:** Незначительно снизилась на 1,2% (с 1 452 407 тыс. руб. до 1 434 511 тыс. руб.).
- **Себестоимость:** Выросла на 1,8% (с 345 576 тыс. руб. до 351 834 тыс. руб.). Несмотря на стабильную выручку, рост себестоимости оказал давление на валовую прибыль.
- **Валовая прибыль:** Снизилась на 24 154 тыс. руб. и составила 1 082 677 тыс. руб.

3.2. Ключевые показатели прибыли

- **Прибыль от продаж:** Сократилась на 154 313 тыс. руб. и составила 163 046 тыс. руб. (снижение на 48,6%).
- **Прибыль до налогообложения:** Снизилась на 162 638 тыс. руб. (до 146 082 тыс. руб.).
- **Чистая прибыль:** Снизилась на 133 537 тыс. руб. и составила 111 364 тыс. руб. (падение на 54,5% по сравнению с 2024 годом).
  Несмотря на снижение, организация сохранила высокий уровень чистой прибыли, что позволило увеличить нераспределенную прибыль в балансе.

.

4. Анализ движения денежных средств

- **Текущая деятельность:** Сальдо денежных потоков от текущей деятельности составило 115 643 тыс. руб. (снижение по сравнению с 351 123 тыс. руб. в 2024 году). Снижение связано с сокращением поступлений от покупателей (1 409 769 тыс. руб. против 1 436 475 тыс. руб. в 2024 г.) и увеличением платежей (1 363 750 тыс. руб. против 1 242 521 тыс. руб.). Основной отток пришелся на оплату поставщикам (820 758 тыс. руб.) и оплату труда (314 281 тыс. руб.).
- Отчетность не содержит существенных движений по инвестиционной и финансовой деятельности, что подтверждает отсутствие крупных капитальных вложений и новых заимствований в отчетном периоде (за исключением погашения ранее полученных кредитов).

5. Изменения капитала

Нераспределенная прибыль увеличилась на 120 608 тыс. руб., что полностью соответствует величине чистой прибыли, полученной в 2025 году (111 364 тыс. руб.), с учетом корректировок, связанных с реорганизацией юридического лица (согласно отчету об изменениях капитала, сумма иных изменений составила -1 657 тыс. руб.). Уставный капитал остался неизменным — 20 тыс. руб.

6. Анализ показателей, раскрытых в табличной части

- **Основные средства (Раздел 4):** За год введено в эксплуатацию основных средств на сумму 13 129 тыс. руб. (преимущественно машины и оборудование). Начисленная амортизация за 2025 год составила 22 174 тыс. руб. Произошло списание основных средств на сумму 0 тыс. руб. (реализации не было), что говорит о полном сохранении имущественного комплекса.
- **Запасы (Раздел 6):** Объем запасов вырос с 107 980 тыс. руб. до 147 190 тыс. руб. Резервы под обесценение запасов не формировались. Рост произошел по статье «Товары» (на 52 613 тыс. руб.) и «Сырье и материалы» (несмотря на снижение остатков, оборот по поступлению был высоким).
- **Дебиторская и кредиторская задолженность (Разделы 7, 8):** Просроченная задолженность как дебиторская, так и кредиторская на

31.12.2025 отсутствует. Это характеризует высокое качество расчетно-платежной дисциплины.

- **Расходы по обычным видам деятельности (Раздел 10):** Наибольший удельный вес в структуре затрат занимают материальные затраты (797 999 тыс. руб.) и затраты на оплату труда (362 055 тыс. руб.). Суммарные расходы по обычным видам деятельности составили 1 611 606 тыс. руб., что на 475 646 тыс. руб. больше, чем в 2024 году, что подтверждает тенденцию роста операционных издержек.

7. Заключение

Финансовое положение ООО «Парус» за 2025 год характеризуется как устойчивое. Организация продолжает генерировать прибыль, обладает значительным собственным капиталом и полностью ликвидировала краткосрочные кредиты, значительно сократив кредиторскую задолженность.

Также положительным моментом является улучшение качества расчетов с контрагентами (снижение кредиторской и дебиторской задолженности) и укрепление ликвидности баланса за счет сокращения срочных обязательств.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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 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.	101 058	(37 442)	13 129	-	-	(22 174)	-	-	-	-	-	114 187	(60 099)
	За 2024 г.	56 596	(18 272)	44 462	-	-	(19 170)	-	-	-	-	-	101 058	(37 442)
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.	21 217	(5 895)	12 463	-	-	(4 894)	-	-	-	-	-	33 681	(10 789)
	За 2024 г.	11 989	(2 382)	9 228	-	-	(3 514)	-	-	-	-	-	21 217	(5 895)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 415	(1 600)	-	-	-	(551)	-	-	-	-	-	2 415	(2 151)
	За 2024 г.	2 415	(841)	-	-	-	(759)	-	-	-	-	-	2 415	(1 600)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 375	(412)	-	-	-	(568)	-	-	-	-	-	3 375	(1 463)
	За 2024 г.	-	-	3 375	-	-	(412)	-	-	-	-	-	3 375	(412)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	74 050	(29 535)	556	-	-	(16 161)	-	-	-	-	-	74 606	(45 696)
	За 2024 г.	42 191	(15 049)	31 859	-	-	(14 486)	-	-	-	-	-	74 050	(29 535)
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.	-	-	110	-	-	-	-	-	-	-	-	110	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
					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.	1 625	(176)	-	-	-	(483)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 375	-	-	(318)	-	-	-	1 625	(176)
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.	1 625	(176)	-	-	-	(483)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 375	-	-	(318)	-	-	-	1 625	(176)
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	54 088	63 616	38 324
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	22 891	15 322	9 607
Офисное оборудование	264	816	1 574
Транспортные средства	1 912	2 963	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	28 910	44 515	27 142
Другие виды основных средств	110	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	-	-	13 019	-	(1 268)	(11 751)	-	-
	За 2024 г.	-	-	44 462	-	(2 767)	(41 695)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	9 908	-	(1 268)	(8 640)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 027	-	(2 767)	(28 259)	-	-
Неотъемлемая часть ресторана	За 2025 г.	-	-	313	-	-	(313)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 382	-	-	(4 382)	-	-
Кухня/Бар	За 2025 г.	-	-	3 056	-	-	(3 056)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 237	-	-	(1 237)	-	-
Строительное оборудование	За 2025 г.	-	-	(258)	-	-	258	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 316	-	-	(3 316)	-	-
Детская комната	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	112	-	-	(112)	-	-
Зал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 013	-	-	(1 013)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 375	-	-	(3 375)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 268	-	-	(1 268)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 767	-	-	(2 767)	-	-
в том числе:									
Сплит-системы RoyalClima CO-E 18HNI EU INVERTER	За 2025 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система RoyalClimaCO-E 24HNBI EU INVERTER	За 2025 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-систем канального типа ROYAL Clima CO-D 48HNCI EU INVERTER	За 2025 г.	-	-	744	-	-	(744)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система ROYAL Clima 60	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	657	-	-	(657)	-	-
Сплит-система для кондиционирования воздуха MACS-I-C101P2 RoyalClima	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	664	-	-	(664)	-	-
Сплит-система ROYAL Clima 18	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	244	-	-	(244)	-	-
Сплит-система ROYAL Clima 36	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	711	-	-	(711)	-	-
Камера КХН	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	491	-	-	(491)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74 317	-	-	(74 317)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74 317	-	-	(74 317)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	107 980	-	457 229	(418 020)	-	-	X	X	147 190	-
	За 2024 г.	39 954	-	533 727	(465 702)	-	-	X	X	107 980	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	53 348	-	92 683	(89 390)	-	-	(16 696)	-	39 945	-
	За 2024 г.	19 705	-	158 387	(105 669)	-	-	(19 075)	-	53 348	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	54 632	-	364 428	(315 879)	-	-	4 064	-	107 245	-
	За 2024 г.	20 249	-	375 341	(360 033)	-	-	19 075	-	54 632	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	117	(12 750)	-	-	12 633	-	-	-
	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.	127 799	-	54 354	-	(105 073)	-	(198)	-	76 884	-
	За 2024 г.	222 699	-	43 768	-	(138 667)	-	-	-	127 799	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 337	-	52 250	-	(16 024)	-	-	-	52 563	-
	За 2024 г.	20 555	-	12 429	-	(16 647)	-	-	-	16 337	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	423	-	929	-	(339)	-	(198)	-	815	-
	За 2024 г.	540	-	90	-	(207)	-	-	-	423	-
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.	60 997	-	953	-	(61 831)	-	-	-	119	-
	За 2024 г.	54 003	-	6 994	-	-	-	-	-	60 997	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	36 774	-	2	-	(13 531)	-	-	-	23 245	-
	За 2024 г.	12 969	-	23 925	-	(120)	-	-	-	36 774	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	98	-	-	-	(22)	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	-	-	98	-	-	-	-	-	98	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	49 903	-	-	-	(49 903)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 068	-	3	-	(1 021)	-	-	-	50	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13 112	-	220	-	(13 267)	-	-	-	65	-
	За 2024 г.	83 661	-	221	-	(70 770)	-	-	-	13 112	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	127 799	-	54 354	-	(105 073)	-	(198)	X	76 884	-
	За 2024 г.	222 699	-	43 768	-	(138 667)	-	-	X	127 799	-

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	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	145 019	68 627	-	(153 590)	-	-	60 057
	За 2024 г.	147 782	78 854	-	(81 617)	-	-	145 019
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38 792	47 119	-	(71 723)	-	-	14 188
	За 2024 г.	40 383	35 996	-	(37 587)	-	-	38 792
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	161	1	-	(30)	-	-	132
	За 2024 г.	210	5	-	(55)	-	-	161
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.	65 599	896	-	(62 602)	-	-	3 893
	За 2024 г.	54 470	11 785	-	(656)	-	-	65 599
Расчеты по аренде	За 2025 г.	607	-	-	(607)	-	-	-

	За 2024 г.	-	607	-	-	-	-	607
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	12 000	-	-	(12 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	12 000	-	-	-	-	12 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 914	134	-	-	-	-	2 047
	За 2024 г.	32 345	1 161	-	(31 592)	-	-	1 914
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	61	-	-	(61)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 180	12 800	-	-	-	-	21 980
	За 2024 г.	-	9 180	-	-	-	-	9 180
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 245	895	-	-	-	-	6 140
	За 2024 г.	7 197	13	-	(1 965)	-	-	5 245
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 521	6 783	-	(6 627)	-	-	11 677
	За 2024 г.	13 116	8 106	-	(9 701)	-	-	11 521
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.	145 019	68 627	-	(153 590)	-	X	60 057
	За 2024 г.	147 782	78 854	-	(81 617)	-	X	145 019

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 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	797 999	466 857
Затраты на оплату труда	362 055	302 666
Отчисления на социальные нужды	81 536	60 256
Амортизация	22 577	19 170
Прочие затраты	347 440	287 013
Итого по элементам	1 611 606	1 135 960
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(340 141)	(34 383)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 271 465	1 101 579

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-