ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "УНИВЕРСАМЫ БЕГЕМАГ"
ЗА 2025 ГОД (ТЫС. РУБ.)

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

КОД ОКВЭД (пп. а) п. 46; п.	Торговля розничная

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 ФСБУ 4/2023)

2.1	Применимые правила ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности (пп. 45 ФСБУ 4/2023)	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации
2.2	Принятые при формировании учетной политики существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств (пп. б) п. 46 ФСБУ 4/2023; п. 17, п. 24 ПБУ 1/2008; п. 23 ПБУ 23/2011)	Согласно Приказу об учетной политике: ● информация, подлежащая раскрытию в соответствии с п. 23 ПБУ 23/2011 К денежным эквивалентам Организация относит: • открытые в кредитных организациях депозиты до востребования; • открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев; • финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе; • краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года; Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте. Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражены по курсу ЦБ или иному курсу, установленному в договоре, на 31.12.2025г., за исключением предварительных оплат. Предоплата, выраженная в иностранной валюте, в бухгалтерском балансе отражена по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре. Подходы для свернутого представления денежных потоков. В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. Свернутая сумма 57763 тыс. руб. отражена по строке № 4129 отчета о движении денежных средств.
2.3	Допущения, принятые при формировании учетной политики (п. 19 ПБУ 1/2008)	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности

2.4	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности (п. 20 ПБУ 1/2008)	-
2.5	Изменение учетной политики организации, принятые с начала отчетного года и не связанные с изменением законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету (п. 13, 21, 24 ПБУ 1/2008)	Изменение методики не влечет за собой корректировки статей бухгалтерской отчетности за прошлые и текущий периоды.
2.6	Изменение учетной политики, обусловленное изменением законодательства РФ и (или) применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта (п. 14, 21, 24 ПБУ 1/2008)	-
2.7	Информация о невозможности раскрытия последствия изменения учетной политики по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными (п. 22 ПБУ 1/2008)	-
2.8	Информация о добровольном применении утвержденных нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету правил до наступления срока их обязательного применения (п. 23 ПБУ 1/2008)	-

2.9	Информация о применении пункта 7.3 ПБУ 1/2008 при формировании учетной политики, в случае отступления от правил, установленных пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 (п. 20.2 ПБУ 1/2008)	-
2.10	Информация о неприменении способа ведения бухгалтерского учета, установленного федеральным стандартом, когда такой способ приводит к несоответствию учетной политики организации требованиям МСФО (п. 20 ПБУ	-

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.	455	(255)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	455	(303)
	За 2024 г.	455	(207)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	455	(255)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	455	(255)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	455	(303)
	За 2024 г.	455	(207)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	455	(255)
из них исключительные права	За 2025 г.	455	(255)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	455	(303)
	За 2024 г.	455	(207)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	455	(255)

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	152	199	247
в том числе: Другие НМА	152	199	247
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-

3.7. Прочая существенная информация о капитальных вложениях в нематериальные активы, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. г)	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в НМА	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. д)	Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений в НМА, предоставленного организации другими лицами (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. д)	За 2025 г.	За 2024г.	
Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. а.2)	Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода (ФСБУ 26/2020, пункт 23, пп. а.2)	За 2025 г.	За 2024г.	

3.8. Прочая существенная информация о нематериальных активах, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности

Содержание	Раскрываемая информация	Данные	
Раскрытие информации по НМА с учетом существенности (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	За 2025 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.	За 2024 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.
	Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	За 2025 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.	За 2024 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.
Переоценка НМА (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода	За 2025 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.	За 2024 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.
	Результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде	В 2025 г.: Прибыль: ….. тыс. руб. Убыток: ….тыс. руб.	В 2024 г.: Прибыль: ….. тыс. руб. Убыток: ….тыс. руб.
	Сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки	В 2025 г. …….. тыс. руб.	В 2024 г……. тыс. руб.

Способы оценки НМА (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Способы оценки нематериальных активов (по группам)	По каждой группе НМА: - по первоначальной стоимости: 152 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 152 тыс. руб.; - по переоцененной стоимости: 0 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.		
Информация в отношении нематериальных активов, оцениваемых по переоцененной стоимости (ФСБУ 14/2022, пункт 50)	Дата проведения последней переоценки нематериальных активов			
	Балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости	На 31.12.2025г. : тыс. руб.	На 31.12.2024г.: тыс. руб.	На 31.12.2023г.: тыс. руб.
	Балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату	На 31.12.2025г. : тыс. руб.	На 31.12.2024г.: тыс. руб.	На 31.12.2023г.: тыс. руб.
	Сумма накопленной дооценки нематериальных активов, не списанная на нераспределенную прибыль организации, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль организации	За 2025 г.: тыс. руб. Способ списания:	За 2024 г.: тыс. руб. Способ списания:	
Элементы амортизации нематериальных активов (ФСБУ 14/2022, пункты 30, 40, 41)	Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из: а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта; г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива; д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации); е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.		
	Способ начисления амортизации	линейный		
	Перечень объектов НМА, ликвидационная стоимость которых не равна нулю	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.:	На 31.12.2023г.:

Изменение элементов амортизации в отчетном периоде (ФСБУ 14/2022, пункт 42)	Изменения сроков полезного использования нематериальных активов		
	Изменения способов определения амортизации нематериальных активов		
	Изменение ликвидационной стоимости		
Наличие нематериальных активов, без знания о которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Информация об активе: - наименование; - балансовая стоимость; - оставшийся СПИ; - иная информация.		
Информация о средствах индивидуализации, без знания которой заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Величина затрат на создание собственными силами организации средств индивидуализации и иная информация (например, рыночная стоимость).	За 2025 г..... тыс. руб.	За 2024 г. ..... тыс. руб.
Информация в соответствии с пунктами 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (ФСБУ 14/2022, пункт 51)	Раскрытие информации об обесценении НМА в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»		
Неамортизируемые НМА (ФСБУ 14/2022, пункт 49)	Причины невозможности определения СПИ неамортизируемых активов из таблицы 3.3 Пояснений		

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.	1 462 219	(313 380)	39 458	(33 145)	32 197	(117 570)	-	-	-	-	-	1 468 532	(398 752)
	За 2024 г.	1 381 652	(238 338)	117 693	(37 126)	37 126	(112 168)	-	-	-	-	-	1 462 219	(313 380)
в том числе: Здания	За 2025 г.	757 935	(78 794)	4 783	(9 063)	9 063	(25 137)	-	-	-	-	-	753 655	(94 867)
	За 2024 г.	746 953	(55 588)	10 982	-	-	(23 206)	-	-	-	-	-	757 935	(78 794)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	479 414	(189 608)	15 822	(20 347)	20 347	(71 430)	-	-	-	-	-	474 890	(240 691)
	За 2024 г.	447 670	(155 400)	68 591	(36 847)	36 847	(71 055)	-	-	-	-	-	479 414	(189 608)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 893	(964)	316	(892)	892	(1 756)	-	-	-	-	-	3 317	(1 828)
	За 2024 г.	2 132	(550)	2 040	(279)	279	(693)	-	-	-	-	-	3 893	(964)
Транспортные средства	За 2025 г.	118 041	(44 015)	18 536	(2 843)	1 896	(19 247)	-	-	-	-	-	133 734	(61 366)
	За 2024 г.	87 080	(26 800)	30 961	-	-	(17 215)	-	-	-	-	-	118 041	(44 015)
Земельные участки	За 2025 г.	102 936	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102 936	-
	За 2024 г.	97 817	-	5 119	-	-	-	-	-	-	-	-	102 936	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	41 035	(12 573)	-	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	41 035	(13 941)
	За 2024 г.	41 035	(11 206)	-	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	41 035	(12 573)
в том числе: Здания	За 2025 г.	41 035	(12 573)	-	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	41 035	(13 941)
	За 2024 г.	41 035	(11 206)	-	-	-	(1 367)	-	-	-	-	-	41 035	(12 573)

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.	1 250 285	(456 820)	217 389	(170 813)	36 948	(162 964)	-	-	-	1 296 862	(582 836)
	За 2024 г.	1 032 106	(303 663)	268 646	(50 466)	-	(153 158)	-	-	-	1 250 285	(456 820)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 250 285	(456 820)	217 389	(170 813)	36 948	(162 964)	-	-	-	1 296 862	(582 836)
	За 2024 г.	1 032 106	(303 663)	268 646	(50 466)	-	(153 158)	-	-	-	1 250 285	(456 820)

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	1 702 895	1 867 831	1 645 461
в том числе: Здания	681 099	707 603	562 886
Машины и оборудование (кроме офисного)	233 913	289 807	292 270
Офисное оборудование	1 489	2 929	1 582
Транспортные средства	72 368	74 027	60 280
Другие виды основных средств	714 026	793 465	728 443
Неамортизируемые основные средства - всего	108 006	102 936	256 125
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			
Здания	4 783	-	158 308
Машины и оборудование (кроме офисного)	286	-	-
Земельные участки	102 936	102 936	97 817
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.	4 308	-	106 099	-	(285)	(106 120)	4 002	-
	За 2024 г.	16 953	-	148 314	-	(733)	(160 226)	4 308	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	4 308	-	13 304	-	(285)	(13 940)	3 387	-
	За 2024 г.	16 953	-	30 332	-	(733)	(42 244)	4 308	-
Общехозяйственные	За 2025 г.	-	-	616	-	-	-	616	-
	За 2024 г.	-	-	613	-	-	(613)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	18 256	-	-	(18 256)	-	-
	За 2024 г.	-	-	30 961	-	-	(30 961)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	73 924	-	-	(73 924)	-	-
	За 2024 г.	-	-	81 289	-	-	(81 289)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 119	-	-	(5 119)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	112 158	-	134 093	-	(166)	(7 262)	238 823	-
	За 2024 г.	26 890	-	125 455	-	(1 430)	(38 756)	112 158	-
в том числе: Дробилка для отходов	За 2025 г.	97	-	(97)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97	-	-	-	-	-	97	-
Строительство и реконструкция п.Металлплощадка,ул.Сухов ская,зд.12/1(был:ул.Набереж ная,поз.1)	За 2025 г.	109 992	-	43 021	-	(86)	-	152 927	-
	За 2024 г.	1 292	-	108 700	-	-	-	109 992	-
Строительство и реконструкция г. Кемерово, ул. 62-й Проезд, 2 (КОМБИНАТ ПИЩЕВОЙ ПРОДУКЦИИ)	За 2025 г.	1 422	-	14 028	-	-	-	15 450	-
	За 2024 г.	-	-	1 422	-	-	-	1 422	-
Кассовый бокс EL AKOS 50/150 лев.	За 2025 г.	-	-	115	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	(119)	(121)	-	-
Станция оплаты CSI K (27 дюйма)	За 2025 г.	647	-	-	-	-	(647)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 802	-	-	(2 155)	647	-
ИБП Smart-Save Online SRV Systeme Electric 10KBA 5U	За 2025 г.	-	-	194	-	-	(194)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция КНТП 2*630 (Металлплощадка)	За 2025 г.	-	-	4 783	-	-	(4 783)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рекуператор воздуха	За 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Жесткий диск 1.6 Tb	За 2025 г.	-	-	123	-	-	(123)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Холодильная камера 4 шт. (Металлплощадка, ул. Набережная, 1)	За 2025 г.	-	-	873	-	-	-	873	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция г. Кемерово, ул. 62-й Проезд, 2 (РЦ)	За 2025 г.	-	-	65 634	-	-	-	65 634	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система кассетного типа BALLU	За 2025 г.	-	-	612	-	-	(612)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции (Металлплощадка, ул.	За 2025 г.	-	-	2 297	-	-	-	2 297	-

(Металлплощадка, ул. Набережная, 1)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Б-24	За 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция (Суховское с/п, п.Металлплощадка, ул. Северная, 1)	За 2025 г.	-	-	80	-	(80)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации (ул. Набережная, 1)	За 2025 г.	-	-	1 129	-	-	-	1 129	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сплит-система канального типа Hisense	За 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вывеска световая "SPAR-express"	За 2025 г.	-	-	390	-	-	(390)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Агрегат низкотемпературный	За 2025 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (62 проезд, 2 (Строительство РЦ))	За 2025 г.	-	-	88	-	-	-	88	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Касса гибридная CSI 21,5+15,6	За 2025 г.	-	-	310	-	-	-	310	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство и реконструкция г. Кемерово, пр.Михайлова,3/2 (Лесная поляна, Солнечный бульвар)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 987	-	803	-	-	(10 790)	-	-
Тандыр	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	343	-	166	-	-	(509)	-	-
Поломоечная машина BD 50/50	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	463	-	-	(463)	-	-
Система видеонаблюдения пр-т Михайлова, 3/2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	58	-	303	-	-	(362)	-	-
Строительство и реконструкция г. Кемерово, ул.Пролетарская, земельный участок 31 (был:Заводский р-н,	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-
Агрегат 3-х компрессорный на базе Bitzer	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 377	-	1 120	-	-	(2 497)	-	-
Система видеонаблюдения ул. Пролетарская, 31	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33	-	293	-	(1)	(325)	-	-
Витрина холодильная под выносной холод AURORA SQ 190	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	770	-	(585)	(185)	-	-
Холодильная камера 2 шт. пр-т Михайлова, 3/2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 948	-	-	-	-	(1 948)	-	-
Ларь-бонета морозильная Artica 200 HT/CT PUSH	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	526	-	1 196	-	(128)	(1 593)	-	-
Холодильная камера (Б-37 ул. Пролетарская, 31)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 497	-	-	-	-	(1 497)	-	-
Ларь-бонета морозильная "Artica 250 HT/CT PUSH"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	844	-	333	-	(455)	(722)	-	-
Ларь-бонета морозильная "Artica TST HT/CT"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	261	-	282	-	(141)	(402)	-	-
ОПС и ТС (Б-37 ул. Пролетарская, 31)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	717	-	-	-	-	(717)	-	-
Система охранной сигнализации (Б-37 ул. Пролетарская, 31)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	325	-	-	-	-	(325)	-	-
Система вентиляции (Б-37 ул. Пролетарская, 31)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 833	-	-	-	-	(3 833)	-	-
Система вентиляции пр-т Михайлова, 3/2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 333	-	-	-	-	(3 333)	-	-
Система охранной сигнализации пр-т Михайлова, 3/2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	417	-	-	-	-	(417)	-	-
Ларь BARNAUL BT/TN TESTATA R290	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	210	-	-	(210)	-	-
Витрина холодильная под выносной холод AURORA SQ 125	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	136	-	-	(136)	-	-
Кассовый бокс EL AKOS	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

50/150 прав.	За 2024 г.	-	-	238	-	-	(238)	-	-
Смеситель пищевой СБН-120	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	152	-	-	(152)	-	-
Шестеренчатый шприц-дозатор ДШ-37 в комплекте с насосом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
Устройство упаковки ПУМА-2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	561	-	-	(561)	-	-
Сплит-система BALLU	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
Холодильная камера 4 шт. Б-69	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 226	-	-	(1 226)	-	-
Система охранной сигнализации Б-69	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	308	-	-	(308)	-	-
Система видеонаблюдения Б-69	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	303	-	-	(303)	-	-
Кассовый бокс EL AKOS 50/90 лев.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	115	-	-	(115)	-	-
Система охранной сигнализации СПАР-5	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
Система видеонаблюдения СПАР-5	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
Система видеонаблюдения (РЦ-2) на приемке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Холодильная камера уличная (КП)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 382	-	-	(1 382)	-	-
Холодильная камера 2 шт. пр-т Московский, 19	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	815	-	-	(815)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.7. Прочая существенная информация о капитальных вложениях в основные средства

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности (ФСБУ 26/2020, пункт 23)	Результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период	За 2025 г. …. тыс. руб.	За 2024 г. …. тыс. руб.	
	Результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений, включенных а) в доходы отчетного периода: б) в расходы отчетного периода:	За 2025 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.	За 2024 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.	
	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений	На 31.12.2025г…. тыс. руб.	На 31.12.2024г…. тыс. руб.	На 31.12.2023г…. тыс. руб.
	Сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, признанная доходом в составе прибыли (убытка)	За 2025 г. …. тыс. руб.	За 2024 г. …. тыс. руб.	
Информация в соответствии с пунктами 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (ФСБУ 26/2020, пункт 24)	Раскрытие информации об обесценении капитальных вложений в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»			

4.8. Прочая существенная информация об основных средствах

Содержание	Раскрываемая информация	Данные	
	Результат от выбытия основных средств за отчетный период	За 2025 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.	За 2024 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.
	Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода	За 2025 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.	За 2024 г.: Доходы: ….. тыс. руб. Расходы: ….тыс. руб.
	Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде	За 2025 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.	За 2024 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.
	Результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	За 2025 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.	За 2024 г.: прибыль - тыс. руб. убыток - тыс. руб.
	Сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки	За 2025 г. …. тыс. руб.	За 2024 г. …. тыс. руб.

Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности (ФСБУ 6/2020, пункт 45)	Балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату	На 31.12.2025г.… тыс. руб.	На 31.12.2024г.… тыс. руб.	На 31.12.2023г… тыс. руб.
	Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату	На 31.12.2025г.… тыс. руб.	На 31.12.2024г.… тыс. руб.	На 31.12.2023г… тыс. руб.
	Способы оценки основных средств (по группам)			
	Элементы амортизации основных средств и их изменения	Подлежит раскрытию следующая информация: 1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): линейная 2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС:Ликвидационная стоимость объекта основных средств может быть равна нулю. Это возможно, если поступления от выбытия объекта основных средств, в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия, в конце срока полезного использования: - не ожидаются; - ожидаются, но их сумма не является существенной или ее нельзя определить. 3) подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС) - элементы амортизации основных средств и их изменения; 1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): линейный 2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: Ликвидационная стоимость объекта основных средств может быть равна нулю. Это возможно, если поступления от выбытия объекта основных средств, в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия, в конце срока полезного использования: - не ожидаются; - ожидаются, но их сумма не является существенной или ее нельзя определить. 3) подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС): СПИ определяется исходя: -из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта; -ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов; -ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств; -планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, техническому перевооружению.		
	Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами	За 2025 г. …. тыс. руб.	За 2024 г. …. тыс. руб.	

	Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату	На 31.12.2025г.... тыс. руб.	На 31.12.2024г.... тыс. руб.	На 31.12.2023г... тыс. руб.
Информация в отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости (ФСБУ 6/2020 п. 46)	а) дата проведения последней переоценки основных средств; б) привлекался ли независимый оценщик к проведению переоценки; в) методы и допущения, принятые при определении справедливой стоимости основных средств, включая информацию об использовании наблюдаемых рыночных цен; г) балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату; д) способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств; е) сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль.			
Информация в соответствии с пунктом 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (ФСБУ 6/2020, пункт 47)	Раскрытие информации об обесценении основных средств в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»			

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.	47 490	-	-	(2 000)	-	-	-	-	45 490	-
	За 2024 г.	12 300	-	66 740	(31 550)	-	-	-	-	47 490	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	47 490	-	-	(2 000)	-	-	-	-	45 490	-
	За 2024 г.	12 300	-	66 740	(31 550)	-	-	-	-	47 490	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	42 000	-	23 433 500	(23 363 500)	-	-	-	-	112 000	-
	За 2024 г.	-	-	29 193 500	(29 151 500)	-	-	-	-	42 000	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	42 000	-	23 433 500	(23 363 500)	-	-	-	-	112 000	-
	За 2024 г.	-	-	29 193 500	(29 151 500)	-	-	-	-	42 000	-
Итого	За 2025 г.	89 490	-	23 433 500	(23 365 500)	-	-	-	-	157 490	-
	За 2024 г.	12 300	-	29 260 240	(29 183 050)	-	-	-	-	89 490	-

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	-	-	-

5.3. Прочая существенная информация о финансовых вложениях

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
Выбытие объектов (ПБУ 19/02, пункт 42)	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)			
Выбытие объектом после изменения способов оценки (ПБУ 19/02, пункт 42)	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии			
Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (ПБУ 19/02, пункт 42)	Стоимость финансовых вложений	На 31.12.2025 г.... тыс. руб.	На 31.12.2024г.... тыс. руб.	На 31.12.2023г. ...тыс. руб.
	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость	На 31.12.2025 г.... тыс. руб.	На 31.12.2024г.... тыс. руб.	На 31.12.2023г. ...тыс. руб.
Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (ПБУ 19/02, пункт 42)	Стоимость финансовых вложений	На 31.12.2025 г.... тыс. руб.	На 31.12.2024г.... тыс. руб.	На 31.12.2023г. ...тыс. руб.
Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость (ПБУ 19/02, пункт 42)	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02			
Информация о резерве под обесценение финансовых вложений (ПБУ 19/02, пункт 42)		за 2025г.	за 2024г.	
	Вид финансовых вложений			
	Величина резерва, созданного в отчетном году			
	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода			
	Суммы резерва, использованные в отчетном году			
Информация по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (ПБУ 19/02, пункт 42)	Данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.

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.	2 670 768	-	12 529 491	(12 464 731)	-	-	X / X	2 735 527	-
	За 2024 г.	1 512 591	-	13 008 874	(11 850 697)	-	-	X / X	2 670 768	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	64 908	-	717 333	(196 074)	-	-	(501 235) / -	84 932	-
	За 2024 г.	82 523	-	641 693	(257 708)	-	-	(401 600) / -	64 908	-
Готовая продукция	За 2025 г.	5 689	-	-	(918 627)	-	-	917 358 / -	4 420	-
	За 2024 г.	5 098	-	-	(884 926)	-	-	885 517 / -	5 689	-
Товары	За 2025 г.	2 596 318	-	11 398 997	(10 907 870)	-	-	(442 006) / -	2 645 439	-
	За 2024 г.	1 421 660	-	12 021 334	(10 338 921)	-	-	(507 755) / -	2 596 318	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	584	-	2 100	(2 136)	-	-	- / -	548	-
	За 2024 г.	280	-	3 214	(2 910)	-	-	- / -	584	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	410 813	(436 696)	-	-	25 883 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	338 933	(362 771)	-	-	23 838 / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3 268	-	247	(3 328)	-	-	- / -	188	-
	За 2024 г.	3 029	-	3 700	(3 461)	-	-	- / -	3 268	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

6.3. Прочая существенная информация о запасах

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
Существенная информация, подлежащая раскрытию в соответствии с п. 45 ФСБУ 5/2019	Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов. Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных . При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается: по средней себестоимости		
	Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) в разрезе видов запасов			
	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (в разрезе видов запасов)			
	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
		Товары 76 853 тыс. руб.	Товары 139 157 тыс. руб.	Товары 111 818 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	451 223	(451)	496 251	13 806	(442 552)	-	(1 172)	-	518 728	(48)
	За 2024 г.	223 615	(288)	367 408	23 488	(163 290)	-	(609)	-	451 223	(451)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	139 157	-	71 701	-	(134 005)	-	-	-	76 853	-
	За 2024 г.	111 818	-	81 293	-	(53 955)	-	-	-	139 157	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	301 607	(451)	326 301	-	(301 586)	-	(1 172)	-	326 322	(48)
	За 2024 г.	104 032	(288)	301 390	-	(103 815)	-	(609)	-	301 607	(451)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 283	-	92 666	13 806	(1 767)	-	-	-	107 987	-
	За 2024 г.	1 196	-	(20 964)	23 488	(438)	-	-	-	3 283	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	208	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	507	-	11	-	-	-	-	-	518	-
	За 2024 г.	95	-	412	-	-	-	-	-	507	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	168	-	-	-	(7)	-	-	-	161	-
	За 2024 г.	9	-	160	-	-	-	-	-	168	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3 538	-	1 040	-	(2 243)	-	-	-	2 335	-
	За 2024 г.	3 616	-	2 176	-	(2 255)	-	-	-	3 538	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 963	-	4 533	-	(2 944)	-	-	-	4 552	-
	За 2024 г.	2 642	-	2 941	-	(2 620)	-	-	-	2 963	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	451 223	(451)	496 251	13 806	(442 552)	-	(1 172)	X	518 728	(48)
	За 2024 г.	223 615	(288)	367 408	23 488	(163 290)	-	(609)	X	451 223	(451)

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:						
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	717 242	153 036	-	(226 209)	-	-	644 069
	За 2024 г.	647 555	177 772	-	(108 085)	-	-	717 242
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	717 242	153 036	-	(226 209)	-	-	644 069
	За 2024 г.	647 555	177 772	-	(108 085)	-	-	717 242
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 371 224	1 224 981	81	(1 180 319)	(3)	-	2 415 963
	За 2024 г.	2 650 218	1 000 194	684	(1 279 866)	(6)	-	2 371 224
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	947 194	916 802	9	(941 698)	-	-	922 306
	За 2024 г.	799 066	939 818	-	(791 685)	(6)	-	947 194
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 557	218 441	-	(2 936)	(3)	-	221 059
	За 2024 г.	5 480	2 859	-	(2 782)	-	-	5 557
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 627	6 819	72	(2 718)	-	-	7 800
	За 2024 г.	2 996	2 083	684	(2 136)	-	-	3 627
Расчеты по аренде	За 2025 г.	182 907	81 826	-	(34 917)	-	-	229 816
	За 2024 г.	152 421	48 592	-	(18 107)	-	-	182 907
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 133 252	-	-	(196 816)	-	-	936 436
	За 2024 г.	1 572 938	-	-	(439 687)	-	-	1 133 252
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	48 766	9	-	-	-	-	48 775
	За 2024 г.	59 881	-	-	(11 116)	-	-	48 766
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 310	6	-	(732)	-	-	7 584
	За 2024 г.	7 482	888	-	(60)	-	-	8 310
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 317	104	-	-	-	-	3 420
	За 2024 г.	2 178	1 138	-	-	-	-	3 317
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15 532	974	-	-	-	-	16 507
	За 2024 г.	27 627	2 199	-	(14 294)	-	-	15 532
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	22 763	-	-	(503)	-	-	22 260
	За 2024 г.	20 146	2 616	-	-	-	-	22 763
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 088 466	1 378 017	81	(1 406 528)	(3)	X	3 060 032
	За 2024 г.	3 297 773	1 177 966	684	(1 387 951)	(6)	X	3 088 466

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	31 695	64 360	65 065	52	30 938
	За 2024 г.	29 758	55 674	53 414	323	31 695
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	31 695	64 360	65 065	52	30 938
	За 2024 г.	29 758	55 674	53 414	323	31 695

8.4. Прочая существенная информация об оценочных обязательствах

Содержание	Раскрываемая информация	Данные	
Информация, подлежащая раскрытию в отношении существенного оценочного обязательства (ПБУ 8/2010, пункт 24)	Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	За 2025г.... тыс. руб.	За 2024 г.... тыс. руб.
	Характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения	На 31.12.2025г. Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2026) 30938 тыс. руб. Строка 1430 баланса: Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (долгосрочное после 31.12.2026) 0 тыс. руб	На 31.12.2024г. Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2025) 31695 тыс. руб. Строка 1430 баланса: Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (долгосрочное после 31.12.2025) 0 тыс. руб
	Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства		
	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010		

8.5. Займы и кредиты

8.5.1. Информация о сроках погашения кредитов и займов

Вид обязательства	Валюта	Срок погашения	Сумма , тыс. руб.		
			На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
1. Долгосрочные:					
1.1. Кредиты банков:					
1.2. Займы организаций					

1.3. Займы физических лиц					
		Итого долгосрочные:			
		2. Краткосрочные:			
2.1. Кредиты банков					
2.2. Займы организаций					
		31.12.2026	242466	227911	1571559
2.3. Займы физических лиц					
		31.12.2026	693970	905341	1379
		Итого краткосрочные:	936436	1133252	1572938

8.5.2. Расходы по займам и кредитам, вексельные обязательства, облигации

Раскрываемая информация	за 2025г.	За 2024 г.
Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	116218	89049
Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов		
Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений		
Суммы процентов, включенные в стоимость инвестиционного актива, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Величина, виды, сроки погашения выданных векселей		
Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций		
Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)		

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	59 310	60 669	16 213
в том числе: Чеботарева Наталия Александровна ИП	59 310	60 669	16 213
Выданные - всего	-	-	-

9.2. Прочая существенная информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств

Содержание	Раскрываемая информация	Данные
Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации (пп. "и" п. 46 ФСБУ 4/2023)	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе: - по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций: характер обязательств, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительств, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информация по потенциально существенным рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительств третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имуществу: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; - денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения); - средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, факт исполнения обязательств по договору, причины незачисления и суммы незачисленных средств, если обязательства уже выполнены.	Получены обеспечения в виде ипотеки имущества по финансовым вложениям в виде предоставленных займов.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 187 677	11 088 804
Затраты на оплату труда	632 231	546 796
Отчисления на социальные нужды	190 134	164 683
Амортизация	281 948	266 741
Прочие затраты	599 456	566 018
Итого по элементам	12 891 447	12 633 042
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(113 805)	(88 680)
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 777 642	12 544 362

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.	-	-	-	-

11.3. Прочая существенная информация о государственной помощи

Содержание	Раскрываемая информация	Данные		
Получение прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды (ПБУ 13/2000, пункт 22)	Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	В 2025г.	В 2024г.	В 2023 г.
Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств (ПБУ 13/2000, пункт 22)	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы	На 31.12.2025г… тыс. руб.	На 31.12.2024г…. тыс. руб.	На 31.12.2023г...тыс. руб.
Способы представления информации в бухгалтерской отчетности сумм бюджетных средств на финансирование капитальных затрат (ПБУ 13/2000, пункт 22)	Представление в бухгалтерском балансе доходов будущих периодов, признанных в соответствии с абзацем вторым пункта 9 ПБУ 13/2000 в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат			
Способы представления информации в бухгалтерской отчетности суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов (ПБУ 13/2000, пункт 22)	Представление в отчете о финансовых результатах суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов			

[1] Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
[2] Указывается отчетный период.
[3] Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
[4] Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
[5] Указывается отчетная дата.
[6] Указывается предыдущий год.
[7] Указывается год, предшествующий предыдущему.

12. Прочая информация
(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 ФСБУ 4/2023)

№ п/п	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
12.1.	**Данные об организации**		
		Среднегодовая численность работающих за отчетный период	2025 г. - 1286 человека; 2024 г. – 1268 человек;
		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Директор – Жилинков Алексей Владимирович Директор по развитию – Вилков Сергей Николаевич Главный бухгалтер – Рябцева Людмила Александровна
12.2.	**Сведения об акциях (для АО, ПАО)**		
		Количество акций, выпущенных акционерным обществом	
		Количество акций, полностью оплаченных	
		Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	
		Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ	
		Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	

		После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н., имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; -значительные по объему сделки по выкупу обыкновенных акций обществом; -заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; -выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); - прочие аналогичные операции.	
12.3.	**Сведения о прибыли на акцию (представляется в рублях и копейках)**	**Прибыль на акцию:** - базовая - разводненная	На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.
12.4.	**Сведения о дивидендах в расчете на одну акцию (представляется в рублях и копейках) – для акционерных обществ**	Сумма дивидендов в расчете на одну акцию (отдельно по обыкновенным и привилегированным акциям) или иные аналогичные показатели в соответствии с п. 40 ФСБУ 4/2023	

12.5.	**Сведения о долях в уставном капитале (для ООО)**	Информация об участниках и номинальной стоимости доли каждого участника в УК Общества	Физическое лицо (Жилинков Алексей Владимирович, доля участи в УК 80%) – номинальная стоимость доли 39,8 тыс. руб. Физическое лицо (Вилков Сергей Николаевич, доля участия в УК 20%) – номинальная стоимость доли 9,95 тыс. руб.	
12.6.	**Сумма дивидендов, начисленных в отчетном периоде**	Информация, раскрываемая в соответствии с п. 40 ФСБУ 4/2023		
12.7.	**Доходы**			
		Порядок признания выручки	Выручка признается на дату перехода права собственности на товар	
		Способ определения готовности продукции, работ, услуг, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности		
		Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в т.ч.:		
		- общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки;		
		- доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями;		
		- способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией		
			За 2025 год:	За 2024 год:

		Состав доходов	Выручка от реализации товаров собственного производства - 1950472 тыс. руб. Выручка от реализации покупных товаров - 10916958 тыс. руб. Состав прочих доходов: Проценты к получению 80 031 тыс. руб. Бонусы поставщиков – 51 715 тыс. руб. Маркетинговые услуги – 42 785 тыс. руб. Сдача имущества в аренду – 87771 тыс. руб. Вклад в имущество учредителем – 832500 тыс. руб. Прочее – 79581 тыс. руб.	Выручка от реализации товаров собственного производства - 1814951 тыс. руб. Выручка от реализации покупных товаров - 10892835 тыс. руб. Состав прочих доходов: Проценты к получению 54 133 тыс. руб. Бонусы поставщиков – 36 867 тыс. руб. Маркетинговые услуги – 40 080 тыс. руб. Сдача имущества в аренду – 82 562 тыс. руб. Вклад в имущество учредителем – 2 257 800 тыс. руб. Прочее – 31 066 тыс. руб.
		Наличие сегментов и объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта		
12.08.	**Расходы**			
		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».	
		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	За 2025 год: Общехозяйственные расходы - снижение на 8,97% **(- 22 885тыс. руб.)** Расходы на продажу - увеличение на 6,5 **% (- 74 231 тыс. руб.)** За 2024 год: Общехозяйственные расходы - увеличение на 36% **(- 67 513 тыс. руб.)** Расходы на продажу - снижение на 11,29 **% (- 115 804 тыс. руб.)**	
		Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	За 2025 год: Резервы по сомнительным долгам - 769 **тыс. руб.** Оценочное обязательства по отпускам - 64 360 **тыс. руб.** За 2024 год: Резервы по сомнительным долгам - 772 **тыс. руб.**	

			Оценочное обязательства по отпускам - 55 674 **тыс. руб.**	
		Состав расходов	За 2025 год: Себестоимость реализованных товаров собственного производства - 1 133 731 тыс.руб. Себестоимость реализованных покупных товаров - 10 036 590 тыс.руб. Состав прочих расходов: Проценты к уплате: 116 218 тыс. руб. Услуги банка - 142 746 тыс. руб. Списание товара – 880 750 тыс. руб. Прочее – 18 788 тыс. руб.	За 2024 год: Себестоимость реализованных товаров собственного производства - 1 067 916 тыс.руб. Себестоимость реализованных покупных товаров - 9 949 685 тыс.руб. Состав прочих расходов: Проценты к уплате: 89 049 тыс. руб. Услуги банка - 134 872 тыс. руб. Списание товара – 396 744 тыс. руб. Прочее – 15 990 тыс. руб.
12.9.	**Расчеты по налогу на прибыль**			
	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;	За 2025 год: 10 341 тыс. руб. За 2024 год: 5 899 тыс. руб.	
		-изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок;		
		- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит		
	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; - постоянный налоговый расход (доход);	- применяемые налоговые ставки: 17% - региональный налог на прибыль 8% - федеральный налог на прибыль - условный расход по налогу на прибыль -26 405 тыс. руб. - постоянный налоговый расход -13704 тыс. руб.	- применяемые налоговые ставки: 17% - региональный налог на прибыль 3% - федеральный налог на прибыль - условный расход по налогу на прибыль 405803 тыс. руб. - постоянный налоговый доход 370544 тыс. руб.
		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.		
12.10.	**Информация о связанных сторонах**			

12.10.1.	Операции со связанными сторонами	Информация:	Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 к р. 12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
		- характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008);	
		- виды операций;	
		- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);	
		- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;	
		- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	
		- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;	
		- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	
			К основному управленческому персоналу Общество относит: Жилинков Алексей Владимирович – директор Вилков Сергей Николаевич – директор по развитию В 2025г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 682 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: • оплата труда 614 тыс. руб.

			• отпускные (компенсации за отпуск) 54 тыс. руб. • прочие начисления 14 тыс. руб. Удержано 181 тыс. руб.. • в т.ч. НДФЛ 89 тыс. руб. Кроме того, начислено страховых взносов 206 тыс. руб.
12.10.2	Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	Долгосрочные вознаграждения не начислялись. В 2024г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 628 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: • оплата труда 607 тыс. руб. • отпускные (компенсации за отпуск) 11 тыс. руб. • прочие начисления 10 тыс. руб. Удержано 191 тыс. руб.. • в т.ч. НДФЛ 82 тыс. руб. Кроме того, начислено страховых взносов 190 тыс. руб.
		- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	Долгосрочные вознаграждения не начислялись.

		- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	
		- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	
		- иные долгосрочные вознаграждения	
12.10.3.	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо,	Характер отношений между этими лицами	
12.10.4.	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Жилинков Алексей Владимирович (является учредителем; владение 80 % доли (акций) в Уставном капитале). Вилков Сергей Николаевич (является учредителем; владение 20 % доли (акций) в Уставном капитале).
12.11.	**Условные обязательства и условные активы**		
		Информация об условных обязательствах:	
		- характер условного обязательства;	
		- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	
		- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	

		- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	
		Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством, возникших в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	
		Если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным, то по состоянию на конец отчетного периода указать характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.	
		Если организация не раскрывает информацию об условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010, то указать общий характер соответствующего условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается	
12.12.	**Прекращаемая деятельность**		
12.12.1.		Описание прекращаемой деятельности:	
		- операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности;	
		- дата признания деятельности прекращаемой;	

		- дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы	
		Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности	
		Суммы доходов, расходов, прибылей или убытков до налогообложения, а также сумму начисленного налога на прибыль, относящиеся к прекращаемой деятельности	
		Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности в течение текущего отчетного периода	
		Сумму прибыли (убытка), связанных с выбытием активов или погашением обязательств, до налогообложения и сумму соответствующего налога на прибыль	
		Продажная цена актива (после вычета расчетных расходов на выбытие), сроки поступления денежных средств и отражаемая в бухгалтерском балансе сумма соответствующих активов и обязательств	
		Резервы по прекращаемой деятельности	
		Существенные изменения в суммах или сроках поступления (выбытия) денежных средств, относящихся к активам и обязательствам, предназначенным для выбытия или погашения, а также события, вызвавшие соответствующие изменения.	

12.12.2.	Информация о долгосрочных активах к продаже с учетом существенности	а) описание долгосрочных активов к продаже;	
		б) описание фактов и обстоятельств продажи, включая предполагаемый способ и период продажи;	
		в) связанную с долгосрочными активами к продаже прибыль (убыток) и статью отчета о финансовых результатах, в которую эта прибыль (убыток) включена (за исключением случая ее обособленного представления непосредственно в отчете о финансовых результатах);	
		г) в случае представления информации по сегментам - отчетный сегмент, к которому относятся показатели, связанные с долгосрочным активом к продаже.	
12.13.	**Реорганизация**		
		Несовпадение стоимости передаваемого имущества и обязательств по передаточному акту и заключительной отчетности	
		Информация о проводимой реорганизации:	
		- основание проведения реорганизации;	
		- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках;	
		- дата составления передаточного акта или разделительного баланса;	

		- изменения в составе и стоимости имущества (ввод в эксплуатацию основных средств из состава незавершенного строительства, их амортизация, выбытие и т.п.) и обязательств (погашение (увеличение в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации) задолженности) начиная с даты составления передаточного акта или разделительного баланса, а также события, вызвавшие соответствующие изменения в активах и обязательствах;	
		- расходы, связанные с реорганизацией;	
		- формирование уставного капитала возникших организаций;	
		- несоответствие (уточнение) данных передаточного акта или разделительного баланса числовым показателям заключительной бухгалтерской отчетности;	
		- несоответствие данных заключительной бухгалтерской отчетности числовым показателям вступительного бухгалтерского баланса;	
		- невыполненные условия и прочие события, связанные с признанной реорганизацией, и др.	
		Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием:	
		- основания для проведения реорганизации;	
		- документов передачи имущества и обязательств правопреемнику;	
		- документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой организацией;	

		- сведений о снятии с учета реорганизуемой организации налоговыми органами, территориальными органами Пенсионного фонда Российской Федерации, региональными отделениями Фонда социального страхования Российской Федерации, территориальными органами Государственного комитета Российской Федерации по статистике и др.	-------
		Данные передаточного акта или разделительного баланса, изменения величины уставного капитала, добавочного капитала и других числовых показателей бухгалтерского баланса	
		Информацию о доходах, расходах, суммах прибылей (убытков), а также налога на прибыль, в том числе относящихся к выделяемому структурному подразделению (сегменту или части (совокупности) сегмента)	
12.14.	**Совместная деятельность**		
	В рамках раскрытия информации по отчетному сегменту	Информация:	
		- доля участия (вклад) в совместную деятельность;	
		- доля в общих договорных обязательствах;	
		- доля в совместно понесенных расходах;	
		- доля в совместно полученных доходах	
		Информация об участии в совместной деятельности:	
		- цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее;	

		- способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность);		
		- классификация отчетного сегмента (операционный или географический);		
		- стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности;		
		- суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности		
12.15	**Соглашения о разделе продукции**			
		Стоимость работ и услуг, выполненных зависимыми сторонами инвестора		
		Объем продаж продукции, работ и услуг инвестора его зависимым сторонам.		
12.16.	**Договоры строительного подряда**			
	Наличие договоров, исполнявшихся в отчетном периоде	По договорам, исполнявшимся в отчетном периоде:		
		- сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору;		
		- способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору		
	Наличие договоров, не завершенных на отчетную дату	По каждому договору, не завершенному на отчетную дату:		
		- общая сумма понесенных расходов и признанных прибылей (за вычетом признанных убытков) на отчетную дату;		
		- сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату;		
		- сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату		
12.17	**Договоры аренды**			
12.17.1	Информация, подлежащая раскрытию у **арендатора и арендодателя** с учетом существенности	- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды		
			За 2025 год:	

		- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	- в качестве арендатора – 110454 тыс. руб. За 2024 год: - в качестве арендатора – 84022тыс. руб.
		- основание и порядок расчета процентной ставки;	при оценке ППА Приведенная стоимость рассчитывается по ставке дисконтирования. Применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды
		- допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	
		- допущения, использованные при определении сроков договоров аренды	
		- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	
		- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	
		- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	
		- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям);	
		- иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	

12.17.2	Информация, подлежащая раскрытию у **арендатора** с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	
		- расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	
		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	
		- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	
12.17.3	Информация, подлежащая раскрытию у а	- сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;	
		- информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;	
		- характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды;	
		- потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды;	
		- распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;	
		- доходы и расходы от выбытия предмета аренды;	

		- доходы и расходы от выбытия предмета аренды;	
		- общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;	
		- порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.	
12.18	**Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**		
12.18.1	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	Информация:	
		- характер ошибки;	
		- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;	
		- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);	
		- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов	
12.18.2	Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Раскрываются причины	
		Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации	
		Период, начиная с которого внесены исправления	
12.19.	**Операции в иностранной валюте**		
	Сведения о курсе валют	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату	EUR - 92,0938 USD - 78,2267

	Если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, чем курс ЦБ РФ,	Применимый курс	
	Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	
	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте стоимости активов и подлежащие оплате в рублях	Величина курсовых разниц	
	Активы и обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте	Величина курсовых разниц	
12.20.	**Движение денежных средств**		
		Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	
		а) суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	
		б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;	

		в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	
		г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.	
		Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на	
		Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности	
		Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	
		Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	

	Обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет	Причины и суммы незачисленных средств.	
12.21.	**Дополнительная информация**		
	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия		
	Информация о судебных делах и претензионных спорах		
	Величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения аудиторской организации	- величина выплаченного (подлежащего выплате) вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности организации за отчетный год;	
		- величина выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в отчетном году;	
		- величина вознаграждения этой же аудиторской организации за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году.	
12.22	**Исправление бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 22/2010**		
12.23.	**Влияние отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий) на хозяйственную деятельность организации**		

12.24.	**Сопоставимость показателей отчетности за аналогичный период, предшествовавший отчетному году**	Информация о каждой существенной корректировке значения показателя за аналогичный период года, предшествовавшего отчетному, в случае, если значение показателя за указанный период несопоставимо со значением того же показателя за отчетный период			
12.25.	**События после отчетной даты (СПОД)**				
	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД			
		Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки			
	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год			
12.26.	**Чистые активы**				

ООО «универсамы Бегемаг»
Директор по развитию
(наименование должности)

(подпись)

Вилков С. Н.
(расшифровка подписи)

"27" марта 2026 г.

4	Вилков Сергей Николаевич	владение 20% доли в УК общества	аренда	7 844	форма расчетов безналичная, срок до 31.12.2026	0	аренда	7964	форма расчетов безналичная, срок до 31.12.2026	0
Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо										
Общество и юридическое лицо **контролируются** или **на них оказывается значительное влияние** (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же										

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на 31 декабря отчетного года, 31 декабря года, предшествующего отчетному, не формировался в связи с отсутствием оснований; списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

ООО "универсамы Бегемаг"

Директор по развитию
(наименование должности)

(подпись)

Вилков С.Н.
(расшифровка подписи)

" 27 " марта 2026г.