

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО «ЕТС-Казань»
за 2025 год**

Раздел 1. Краткая характеристика Общества.

- 1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «ЕТС-Казань»
- 1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «ЕТС-Казань»
- 1.3. Юридический адрес Общества: 420088, РТ, г.Казань, Проспект Победы, зд.173, оф.206
- 1.4. Фактический адрес Общества: 420088, РТ, г.Казань, Проспект Победы, зд.173, офисы 202-207
- 1.5. Общество внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС №18 по Республике Татарстан за основным государственным регистрационным номером 1171690110129.
- 1.6. Дата и место регистрации: 02.11.2017, г.Казань
- 1.7. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год — 25 человек. Численность работающих на 31.12.2025 г. – 26 человек.
- 1.8. В составе участников Общество с ограниченной ответственностью «ЕТС-Казань» в 2025 г. изменений не было.

Раздел 2. О способах ведения бухгалтерского учета

2.1. Бухгалтерский учет ведется на основании учетной политики, утвержденной Приказом генерального директора № 1/УП от 01.01.2022 г. и сформированной исходя из действующих правил, установленных Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с применением ПП «1-С Бухгалтерия 3.0» (лицензия № 800726534). Для расчета заработной платы Общество использует ПП «1С Бухгалтерия – Зарплата и Управление Персоналом-8.3.» (лицензия № 800726534).

2.2. В соответствии с утвержденной учетной политикой организации бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из требований и правил ПБУ 1/2008, ФСБУ 4/2023, ПБУ 18/02, ПБУ 3/2006, ПБУ 19/02, ПБУ 15/2008, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 14/2022, ПБУ 10/99, ПБУ 9/99, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 23/2011, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021, ПБУ 7/98, ФСБУ 28/2023 и других нормативных актов РФ, устанавливающих требования к бухгалтерской отчетности организаций.

2.3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- к объектам основных средств относятся активы стоимостью более 100 тыс. руб. и сроком полезного использования более 12 месяцев. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Основные средства стоимостью менее 100 тыс. руб. учитываются в составе МПЗ на соответствующих счетах бухгалтерского учета и списываются в момент ввода в эксплуатацию;

- материально-производственные запасы (кроме товаров) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости
- товары для перепродажи принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости их приобретения
- при отпуске материально-производственных запасов их оценка производится следующим способом- по ФИФО
- оценка товаров при продаже или ином выбытии производится по ФИФО
- выручка от продажи товаров признается в бухгалтерском учете в момент отгрузки товара
- расходы на продажу признаются в бухгалтерском учете в полном объеме в том отчетном периоде, в котором имели место, за исключением расходов на транспортировку товара до собственного склада, которые подлежат распределению пропорционально остатку нереализованных товаров.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

При выбытии материальных запасов, их оценка производится по ФИФО по себестоимости первых по времени поступления единиц. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый учет по счету МЦ.02, МЦ.03, МЦ.04

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости. Запасы проверяются на предмет обесценения. Резерв под обесценение на счете 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей» создается в случае выявления признаков обесценения.

Проверка на обесценение производится один раз в год по состоянию на 31 декабря текущего года перед составлением годовой отчетности.

Обществом проведена инвентаризация имеющихся активов на конец финансового года в соответствии с приказами:

- приказ №3 от 30 декабря 2025 г. по инвентаризации ГСМ на 31 декабря 2025 года,
- приказ №7 от 30 декабря 2025 г. по инвентаризации денежных средств на расчетных счетах на 31 декабря 2025 года,
- приказы №5, 6 от 30 декабря 2025 г. по инвентаризации основных средств на складе и в офисе по состоянию на 31 декабря

2025 года,

- приказ № 1 от 30 декабря 2025 г. по инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженностей по состоянию на 31.12.2025 года,

- приказ №2 от 30 декабря 2025 г. на инвентаризацию товарных остатков в разрезе складов Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. Также перед составлением годовой финансовой отчетности в ходе проведения инвентаризации была осуществлена проверка на обесценение Запасов. По результату проверки составлен Акт №б/н от 31.12.2025 г. Признаков обесценения запасов не обнаружено.

Раздел 3. Данные о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.1. Основными видами деятельности Общества является оптовая торговля химическим сырьем и строительными материалами.

3.2. Лицензированных видов деятельности Общество не осуществляет.

3.3. Основными покупателями продукции являются промышленные предприятия России.

3.4. Выручка от реализации (без НДС) за 2025 год составила 2 256 692 тыс.руб. и по сравнению с 2024 годом (2 543 873 тыс.руб.) уменьшилась на 13 %.

Себестоимость реализованной продукции в 2025 году также уменьшилась пропорционально выручке (2 025 105 тыс.руб. против 2 269 314 тыс. руб. в 2024 г.) на 12 %.

3.5. Коммерческие расходы за 2025 год составили 167 813 тыс. руб. По сравнению с 2024 годом коммерческие расходы также сократились на 4 %. Изменение произошло по следующим статьям: расходы, связанные с транспортировкой товаров.

3.6. Обществом применяется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» и отражением в бухгалтерском учете возникающих курсовых разниц по договорам с покупателями, обязательства по которым выражено в условных единицах и по договорам с основными поставщиками, обязательства по которым выражены в иностранной валюте.

Основным видом деятельности является торговля импортным сырьем, в связи с чем цены с покупателями согласовываются в условных единицах с расчетами в рублях по курсу ЦБ РФ на день оплаты.

Ситуация с колебаниями курса рубля в течение 2025 года на валютном рынке России повлияла на финансовые показатели Общества, что привело, в свою очередь, по сравнению с 2024 г. к увеличению, как отрицательных курсовых разниц (на 25 523 тыс. руб.) и составило 74 316 тыс. руб., так и положительных (на 6 919 тыс.руб.) и составило 71524 тыс. руб..

3.7. В составе прочих доходов и расходов в 2025 году отражены:

Прочие расходы (руб):

Курсовые разницы	74 316 121,22
Бесплатные образцы для клиентов	1 316 945,50
Прочие расходы	935 548,95
Итого	76 568 615,67

Прочие доходы (руб):

Курсовые разницы	71 524 016,66
Прочие расходы	3 928 929,31
Итого	75 452 945,97

3.8. Бухгалтерская прибыль до налогообложения за 2025 год составила 62 658 тыс.руб.

3.9. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в сумме 46 569 тыс. руб.

3.10. В 2025 г. Общество применяло в бухгалтерском учете Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н). В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых расходов и доходов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов». Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового дохода;
- постоянного налогового расхода;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

В Бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются свернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов или долгосрочных обязательств.

Информация об отложенных налоговых активах (ОНА):

- Основные средства
- Расходы будущих периодов
- Убыток текущего периода
- Убытки прошлых лет

Информация об отложенных налоговых обязательствах (ОНО):

- Основные средства

Информация о постоянных налоговых обязательствах (ПНО):

- Прочие доходы/расходы, не учитываемые при расчете налога на прибыль.

Для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 год Общество получило прибыль 68 959 039 руб. Налог на прибыль составил 17 239 760 руб. Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%.

3.11. За анализируемый период Общество обладало ликвидностью активов (платежеспособностью) и имеет устойчивое финансовое состояние. В целом финансовые показатели свидетельствуют о возможности Общества исполнять текущие обязательства при условии своевременного погашения дебиторской задолженности.

	2024	2025
	Значение	Значение
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,00	0,08
Коэффициент быстрой ликвидности	0,91	3,65
Коэффициент текущей ликвидности	2,06	5,24
Коэффициент наличия собственных средств	0,51	0,81
Рентабельность продаж %	10,79	10,26

Коэффициент обеспеченности собственными средствами в 2025 году составил 0,81 (в 2024 году 0,51)

Оборачиваемость товарных запасов в 2025 году составила 30 дней (в 2024 году также было 30 дней).

Оборачиваемость дебиторской задолженности покупателей в 2025 году составила 36 дней, тогда, как в 2024 году — 27 дней.

Собственные оборотные средства для финансирования текущей деятельности составили на конец 2025 года – 286 125 тыс.руб. (в 2024 году – 239 453 тыс.руб.).

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г. составили 288 517 тыс. рублей, на 31.12.2024 г. — 241 948 тыс. рублей. Таким образом, чистые активы Общества выросли на 19 %.

Раздел 4. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на хозяйственную деятельность общества в отчетном периоде не выявлено.

Раздел 5. Формирование резервов

Общество создает резервы по сомнительным долгам. На 31.12.2025 сумма резерва составляет 7 421 454,25 руб.
Резерв под снижение стоимости запасов в 2025 г. не создавался в связи с отсутствием у запасов признаков обесценения.
Общество создает резерв по отпускам. На 31.12.2025 сумма резерва составляет 4280358,32 руб.

Раздел 6. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность не ведется.

Раздел 7. Информация о связанных сторонах.

Раскрытие информации о связанных сторонах (взаимосвязь по учредителям) и операций с их участием в 2024-2025 годах представлено в таблице:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (руб) 2024 год	Объем операции (руб) 2025 год
ООО «ЕТС-Строительные системы» (Поставщик)	Поставка товаров	56 763 137,63	56 763 866,81
СП ООО "ЕТС" (Поставщик)	Поставка товаров	1 734 160 433,42	1 323 385 670,44
ООО "ЕТС- ХИМИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ" (Поставщик)	Поставка товаров	884 304 304,96	793 088 857,20
ООО «ЕТС-М» (Поставщик)	Поставка товаров, оказание услуг	49 367 820,89	31 309 734,38
ООО «ЕТС-Сибирь» (Поставщик)	Поставка товаров	4 240 849,35	9 729 787,81
ООО «ЕТС-Урал» (Поставщик)	Поставка товаров	15 296 595,52	16 677 364,57
ООО «ЕТС-Юг» (Поставщик)	Поставка товаров	6 569 255,47	7 219 761,78
ООО «ЕТС-Строительные системы» (Покупатель)	Поставка товаров, оказание услуг	43 935,94	24 078,67
ООО "ЕТС- ХИМИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ" (Покупатель)	Поставка товаров, оказание услуг	13 404 735,71	14 805 046,89
ООО «ЕТС-М» (Покупатель)	Поставка товаров, оказание услуг	17 986 687,20	32 386 571,90
ООО «ЕТС-Сибирь» (Покупатель)	Поставка товаров	199 438,14	22 457 888,11
ООО «ЕТС-Урал» (Покупатель)	Поставка товаров	10 334 688,61	10 354 755,71
ООО «ЕТС-Юг» (Покупатель)	Поставка товаров	7 614 377,59	7 070 397,78
ООО «Единая Торговая Система-Бел» (Покупатель)	Поставка товаров	85 390,50	1 764 046,50
ООО «Единая Торговая Система-Бел» (Поставщик)	Поставка товаров	652 026,00	727 304,00
ООО «ЕТС-Казахстан» (Поставщик)	Поставка товаров	33 475 400,00	3 300 000,00
ООО «ЕТС-Казахстан» (Покупатель)	Поставка товаров	797 786,80	6 429 967,00

Раздел 8. Раскрытие информации о размерах вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу.

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу. К основному управленческому персоналу относятся генеральный директор Общества, коммерческий директор.

В 2025 году управленческому персоналу выплачивалось вознаграждение за исполнение трудовых обязанностей в соответствии с трудовым договором (оплата труда, отпуск и т. п.), которое составило 24 508 202 руб. Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг в пользу основного управленческого персонала –отсутствует.

Генеральный директор избирается решением собрания участников общества и работает по трудовому договору.

Раздел 9. Судебные разбирательства.

У Общества отсутствуют судебные разбирательства, требующие корректировки бухгалтерской отчетности, либо отражение в бухгалтерской отчетности оценочных активов (обязательств), а также способные оказать существенное влияние на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Раздел 10. Поручительства выданные и полученные.

Поручительства выданные и полученные у Общества отсутствуют.

Раздел 11. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет 10 % и более по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности Общества.

После отчетного периода в Обществе не произошло событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Раздел 12. О непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способно реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной операционной деятельности.

По мнению руководства Общества, существенная неопределенность относительно способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем отсутствует.

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Общество не намерено и не может прекратить свою деятельность в течение, по крайней мере, 12 месяцев после отчетной даты. У ООО «ЕТС-Казань» отсутствуют события или условия, а также значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Раздел 13. Противодействие коррупции и коммерческому подкупу

Общество при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности соблюдает требования законов «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 года РФ №272-ФЗ и «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 года №115-ФЗ. Общество выполняет необходимые процедуры в отношении идентификации клиентов при заключении сделок и подписании контрактов доступными информационными способами (сайт ФНС РФ, сайт ЕФРСФДЮЛ, сайт Росфинмониторинга).

Общество следует этическим стандартам и принципам открытого и честного ведения бизнеса, а также стремится к усовершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации на должном уровне.

В 2025 году Общество не проводило операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащим обязательному контролю в соответствии с требованиями Федерального закона от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".

Раздел 14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности, основным видом которой является оптовая продажа химического сырья, Общество подвергается влиянию рыночных, экономических, правовых и прочих внутренних и внешних факторов.

Общество активно занимается экспортно-импортной деятельностью и не исключает возможности быть подвержены рыночному (валютному) риску, рискам экономического спада в отрасли и риску ликвидности.

Существенные колебания валютного курса оказывают значимое влияние на финансовое положение Общества, т. к. Общество продает товары преимущественно по ценам выраженным в условных единицах (EUR, USD, CNY), что связано со спецификой продаваемых товаров. Таким образом, основная часть дохода Общества подвержена валютным рискам. Обществом предпринимаются действия на снижение валютного риска, в частности путем изменений договорных отношений с покупателями.

Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей. Также Общество направляет действия для поддержания оптимальной структуры заемного капитала и денежных средств.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как, задействованные так и не задействованные кредитные ресурсы, которые позволят снизить риски.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. Но российская экономика в отчетном году остается подвержена негативному влиянию таких факторов, произошедших в последние несколько лет, как значительное снижение цен на энергоносители и введение против РФ странами ряда ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно относительной доступности капитала и экономического роста, что в будущем может повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

В связи с введением экономических санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц и ростом геополитической напряженности в 2025 году наблюдалось значительное колебание курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных обстоятельствах.

Раздел 15. Утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность рассмотрена и утверждена Решением Общего собрания Участников Общества №б/н от 24.03.2026г. и соответствует действующему Федеральному закону от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Генеральный директор



Москаленко В.Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 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
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

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не относящиеся признакам нематериального актива - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	7 766	(4 412)	(1 254)	-	7 766	(5 669)
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.	2 369	(1 299)	(482)	-	2 369	(1 781)
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	2 369	(817)	(482)	-	2 369	(1 299)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	121	(58)	(58)	-	121	(176)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	5 276	(3 055)	(714)	-	5 276	(3 769)
Рабочий скот	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	(714)	-	5 276	(3 055)
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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г. 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	
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Другие виды основных средств	За 2025 г.									
	За 2024 г.									
Капитальные вложения на создание основных средств - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.		-		-		-		-
в том числе:	За 2024 г.		-		-		-		-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.		-		-		-		-
в том числе:	За 2024 г.		-		-		-		-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.		-		-		-		-
в том числе:	За 2024 г.		-		-		-		-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.		-		-		-		-
в том числе:	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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Итого	За 2025 г. За 2024 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	запраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	247 059	-	1 911 444	(2 051 210)	-	X	X	107 293	-	
в том числе:	За 2024 г.	172 218	-	2 522 326	(2 447 485)	-	X	X	247 059	-	
Сырье и материалы	За 2025 г.	7	-	1 531	(1 522)	-	-	-	16	-	
Готовая продукция	За 2024 г.	4	-	2 386	(2 383)	-	-	-	7	-	
Товары	За 2025 г.	244 780	-	1 887 643	(2 026 653)	-	-	-	-	-	
Запраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г.	170 449	-	2 345 551	(2 271 220)	-	-	-	105 770	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	2 272	-	22 270	(23 035)	-	-	-	244 780	-	
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	1 765	-	174 389	(173 882)	-	-	-	1 507	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	2 272	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	-	-	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)		списано		
			поступило	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. За 2024 г.	223 886 185 356	58 862 221 718	(219 522) (183 188)	(38) -	63 188 223 886	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	199 126 149 082	29 471 199 126	(199 127) (149 082)	- -	29 470 199 126	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	19 680 30 455	10 385 18 946	(17 891) (29 721)	(38) -	12 136 19 680	
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.	- 13	- -	- (13)	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	8 941
в том числе:			
АЛЬФА-БАНК АО	-	-	8 941
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 242	3 155
Затраты на оплату труда	97 217	78 192
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	1 254	1 254
Прочие затраты	67 100	91 281
Итого по элементам	167 813	173 882
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	167 813	173 882

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.	-	-	-	-