



Общество с ограниченной ответственностью «СФЕРА»

115583, Россия, г. Москва, Каширское шоссе, дом 65, корпус 3, офис 513

ИНН/2724129450, КПП/772401001, ОКПО/60661920,

р/с № 40702810807000005793 Дальневосточный филиал

ПАО «Промсвязьбанк» г. Хабаровск, к/с 30101810700000000744

БИК/040813744, ОГРН/1092724002580

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями (ОКВЭД 46.6).

Уставный капитал – 1 000 000,00 рублей.

Учредители: Сапунков Руслан Александрович – 50% доли уставного капитала, Макаров Николай Евгеньевич – 50% доли уставного капитала.

Единоличным исполнительным органом является директор Чабан Евгений Сергеевич.

Контрольный орган уставом общества не предусмотрен.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Информация, раскрытая в настоящей бухгалтерской отчетности, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составляет – 60 чел.

Финансовое состояние организации позволяет использовать не только внутренние ресурсы, но и привлекать заемные средства.

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	30,203
Коэффициент быстрой ликвидности	12,237
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,052
Коэффициент наличия собственных средств	0,899
Рентабельность продукции	12,47 %
Рентабельность компании	9,91 %
Рентабельность активов	9,97 %
Рентабельность продаж	14,25 %
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Кредитоспособность не вызывает сомнений

Анализ основных показателей свидетельствует о положительном финансовом состоянии ООО "Сфера", возможности отвечать по своим обязательствам. Обстоятельств, препятствующих применению правил бухгалтерского учета в отчетном периоде не было. Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный период учредителями охарактеризованы как хорошие.

Обособленные подразделения ООО «Сфера»:

КПП	Наименование	Адрес
781145001	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СФЕРА" САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ	129019,Россия,Санкт-Петербург г.,Октябрьская наб,104,к. 14 литер Ю,офис 2-Н
541045001	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СФЕРА" НОВОСИБИРСКОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ	630110,РОССИЯ,Новосибирская обл, Новосибирск г, Богдана Хмельницкого ул,67,1
550145001	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СФЕРА" ОМСКОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ	644065,РОССИЯ,Омская обл, Омск г, Нефтезаводская ул,49,1
384945001	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение в г. Иркутске	664035,РОССИЯ,Иркутская обл, Иркутск г , Сурнова ул,стр31а
272445001	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение в г.Хабаровске	680042,РОССИЯ,Хабаровский край,Хабаровск г.,Безымянная ул,21
272445003	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение на ул. Шелеста,15 в г. Хабаровске	680042,Россия,Хабаровский край,Хабаровск г.,Шелеста ул,15
272445002	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение на ул.Шелеста, 28 в г. Хабаровске	680042,Россия,Хабаровский край,Хабаровск г, Шелеста ул,28
272245003	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение на ул. Сибирская, 6 в г. Хабаровске	680042,Россия,Хабаровский край,Хабаровск г, Сибирская ул,6
272245001	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение на ул. Колгуева, 6 в г. Хабаровске	680026,РОССИЯ,Хабаровский край,Хабаровск г,Колгуева ул,6
270045001	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение на шоссе Воронежское, 154 в г. Хабаровске	680042,Россия,Хабаровский край,Хабаровск г, Воронежское ш,154,,
280145001	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СФЕРА" ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ В Г. БЛАГОВЕЩЕНСКЕ	675004,РОССИЯ,Благовещенск г,Нагорная ул,11
771545002	ООО "СФЕРА" обособленное подразделение в Москве	127521,Россия,Москва г, муниципальный округ Марьино роща проезд 8-й Марьиной Рощи, д. 30,стр. 28

2. Информация об основных положениях учетной политики

Учетные политики организации для целей бухгалтерского учета и налогового учета утверждены Приказами директора № 48-Б/1 от 30.12.2024 г., № 48-Б/2 от 30.12.2024 г.

В учёте применяются ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учёт аренды" и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Финансовый результат текущей деятельности от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке, как разница между начисленными доходами и начисленными расходами Общества за отчетный период. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом.

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 10%. Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10%.

3. Нематериальные активы

До применения ФСБУ 14/2022 ООО «Сфера» исключительное право на товарный знак (предназначенный для использования более 12 месяцев) относит к нематериальным активам (НМА) независимо от стоимости (п. п. 3, 4 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утв. Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н). После применения ФСБУ 14/2022 в бухгалтерском учете ООО «Сфера» средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, списаны за счет нераспределенной прибыли на конец 2023 года.

4. Основные средства

Учет основных средств в организации ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, учет арендованных основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018. В соответствии с ФСБУ 25/2018 арендные обязательства сформированы в размере суммы арендных платежей в течение одного года с учетом ставки дисконтирования равной процентной ставке по кредитам нефинансовым организациям в рублях по разделам ОКВЭД, приведенной на сайте ЦБ РФ https://www.cbr.ru/statistics/bank_sector/int_rat/ на соответствующие изменения по договорам аренды даты. Общество применяет линейный способ начисления амортизации по всем амортизируемым правам пользования активами. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем его признания в бухгалтерском учёте и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания актива в форме права пользования с бухгалтерского учёта. При аренде земельных участков право пользования активом амортизируется, если по окончании срока аренды земельный участок подлежит возврату арендодателю. Проценты начисляются на последнее число каждого отчётного месяца. В случае, если Общество не признало предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчётного периода.

В соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» актив признается объектом основных средств, если его первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей. Стоимость малоценных объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу, списывается в полном размере в состав расходов текущего отчётного периода.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка по текущей стоимости не производится. Срок полезного использования определяется при принятии объектов к учёту в соответствии с требованиями п. 9 ФСБУ 6/2020 по их видам на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендации производителя, указанные в техническом паспорте и иных документах на актив. Общество применяет линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в учёте и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта в учёте. Амортизация по всем группам Основных средств начисляется ежемесячно. Ликвидационная стоимость определяется для объектов основных средств, относящихся к группам Транспортные средства, Оборудование, Производственный и хозяйственный инвентарь, предположительно подлежащих продаже после окончания их использования в деятельности.

5. Финансовые вложения

В соответствии с правилами ведения учета финансовых вложений по ПБУ 19/02 финансовые вложения сформированы путем предоставления займов контрагентам. Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создавался.

6. Запасы

Запасы при их постановке на учёт оцениваются по фактической себестоимости. Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости. Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчётную дату. Информация о запасах раскрывается в бухгалтерской отчётности за минусом резерва.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости на счёте 41 «Товары». Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением товаров и доставкой их в организацию, учтённые в составе расходов на продажу, списываются со счёта 44 «Расходы на продажу» в конце каждого месяца в полном объёме.

7. Расшифровка дебиторской задолженности

Резерв по сомнительным долгам начисляется на конец каждого отчетного периода. Срок, с которого задолженность начинает считаться сомнительной - 180 дней с даты начала срока исполнения обязательства, за исключением обязательств со сроком исполнения, превышающим 180 дней по условиям дополнительных соглашений.

С 2024 года авансы, выданные по договорам с поставщиками, отражаются в разрезе вида активов, под покупку которых они оплачены, в соответствии с п.45,46 ФСБУ 5/2019. При соответствующем пересчете показатель строки 1230 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г. бухгалтерского баланса до корректировки составляет 995 232 096,09 руб. и 860 389 173,05 руб. после корректировки, показатель строки 1260 бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г. бухгалтерского баланса до корректировки составляет 97 661,07 руб. и 134 940 584,11 руб. после корректировки. Разница в сумме 134 842 923,04 руб. сформирована за счет изменения отражения актива в виде Дебиторской задолженности по авансам, выданным поставщикам за товары и материалы, на актив в виде Запасы, в частности за счет изменения следующих показателей:

До корректировки на 31.12.2023 г., руб.:	
Сальдо на конец периода по авансам, выданным по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Запасам"	20 611 138,54
Сальдо на конец периода по авансам в валюте по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Запасам"	127 225 188,14
Сальдо на конец периода по авансам в у.е. по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Запасам"	336 294,72

После корректировки на 31.12.2023 г., руб.:	
Сальдо на конец периода по авансам, выданным по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Запасам"	13 329 698,36
Сальдо на конец периода по авансам в валюте по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Запасам"	0,00
Сальдо на конец периода по авансам в у.е. по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Запасам"	0,00

Просроченная дебиторская задолженность, руб.

Азия Лес, ИНН 2723127073	
№А73-9305/2018 от 30.07.18	394 092,53
АВТОСПЕЦСТРОЙ ООО, 2724239598	
А73-7046/2025 (А73-9939/2025) от 28.04.2025	474 347,50
БСУ ООО, ИНН 2722137103	

А40-208327/23-26-1513 от 25.11.2023	1 000 103,31
ГМК ДАЛЬПОЛИМЕТАЛЛ АО, ИНН 2505008358	
А73-10510/2024 от 12.08.2024	72 893,42
ИННОВАЦИОННЫЕ ГОРНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО, ИНН 7707343100	
А73-16274/2021 от 20.04.2022	13 897 868,00
МДС АО, ИНН 7535001373	
Банкротство	79 534,99
РЕМСПЕЦСЕРВИС ООО, 7734468966	
А-73-13045/2025 от 24.09.2025	2 255 358,34
СТМ ООО, 6508010955	
А40-279830/24-150-1991 от 21.11.2024	4 776 721,01
ТЕХВЭБ ООО, ИНН 5402039800	
А27-13646/2023 от 25.01.2024	1 554 748,38
ТКС - ХОЛДИНГ ООО, ИНН 7704223623	
№А73-19056/2018 от 30.01.2019	4 477 980,90
ТРАНЗИТ ДВ ООО, ИНН 2801120303	
№А04-4650/2023 от 24.05.2023	3 993 477,12
ТД ЗЕМТЕК ООО, 6508010948	
Банкротство	10 119 239,31
ЯКУТСКГЕОЛОГИЯ АО, 1435314741	
А70-5600/2025 от 17.03.2025	32 245,10
Итого	43 128 609,91

8. Расшифровка обязательств

Оценочные обязательства сформированы резервом по отпускам. Резерв по отпускам формируется ежемесячно нормативным методом. Размер отчислений от фонда заработной платы на 2025 год установлен 11,17%.

9. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.2025 г. ООО «Сфера» не выступает поручителем.

10 . Расходы по обычным видам деятельности

Коммерческие расходы учитываются по дебету счёта 44 «Расходы на продажу» и списываются в дебет счёта 90.07 в текущем отчётном периоде (п. 18 ФСБУ 5/2019).

11. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

Доходы от обычных видов деятельности (торговли запасными частями к спецтехнике) – 6 264 547 784,42 руб.

Доход от полученных процентов за выданные займы юридическим лицам 93 607 392,34 руб.

Доходы, полученные по процентам от депозитного вклада 70 377 959,27 руб.

Прочие доходы – 43 366 924,70 руб., в том числе:

- доходы, связанные с безвозмездным получением имущества 28 225 105,27 руб.
Прочие расходы – 121 276 700,48 руб., в том числе:
- комиссии банка 43 080 354,10 руб.
Чистая прибыль за 2025 год составила 620 712 233,61 руб.

12. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) связанными сторонами ООО «Сфера» являются Макаров Николай Евгеньевич, владеющий 50 % долей в уставном капитале Общества, и Сапунков Руслан Александрович, владеющий 50 % долей в уставном капитале Общества.

Отношения с единоличным исполнительным органом складываются на основании трудового контракта. Сумма выплат в пользу директора не превысила размера, определенного трудовым контрактом.

Общая сумма накопленной нераспределенной прибыли на 31.12.2025 составила 5 590 703 626,60 руб., с учетом того, что за 2025 год 660 240 000 руб. направлено на выплату дивидендов участникам Общества.

13. Непрерывность деятельности

Санкционная политика в отношении России и связанные с ней последствия могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Сфера» в обозримом периоде в результате повышения ставок по привлечению заемных средств, снижения курса рубля, затруднения поставок товаров из-за рубежа, разрыва сложившихся связей с поставщиками. Дать оценку конкретных величин такого негативного влияния не представляется возможным, однако данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Директор ООО «Сфера»



Чабан Е.С.

27.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. 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.	370	-	-	370	-
	За 2024 г.	370	-	-	370	-
в том числе: Товарные знаки	За 2025 г.	370	-	-	370	-
	За 2024 г.	370	-	-	370	-
из них исключительные права	За 2025 г.	370	-	-	370	-
	За 2024 г.	370	-	-	370	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	34 926	(12 759)	7 741	414	(3 827)	-	43 082	(17 000)
	За 2024 г.	23 333	(9 132)	11 593	-	(3 576)	-	34 926	(12 759)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	1 608	-	(54)	-	-	(54)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 500	(4 813)	890	414	(1 574)	-	10 805	(6 801)
	За 2024 г.	8 722	(3 077)	778	-	(1 736)	-	9 500	(4 813)
Офисное оборудование	За 2025 г.	230	(94)	-	-	(34)	-	230	(126)
	За 2024 г.	230	(60)	-	-	(34)	-	230	(94)
Транспортные средства	За 2025 г.	17 405	(4 340)	7 692	-	(1 271)	-	17 405	(5 611)
	За 2024 г.	9 512	(3 559)	7 692	-	(781)	-	17 405	(4 340)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	6 674	(3 186)	3 699	-	(836)	-	10 373	(3 625)
	За 2024 г.	4 149	(2 350)	2 526	-	(836)	-	6 674	(3 186)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 117	(326)	1 543	-	(255)	-	2 660	(581)
	За 2024 г.	720	(137)	397	-	(169)	-	1 117	(326)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	2 094	-	-	-	-	-	2 094	-
	За 2024 г.	2 094	-	-	-	-	-	2 094	-
в том числе:	За 2025 г.	2 094	-	-	-	-	-	2 094	-
	За 2024 г.	2 094	-	-	-	-	-	2 094	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 094	-	-	-	-	-	2 094	-
	За 2024 г.	2 094	-	-	-	-	-	2 094	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	734 725	(546 659)	478 132	(73 393)	63 056	(313 662)	-	1 134 464
	За 2024 г.	439 552	(330 336)	300 246	(5 073)	1 384	(217 644)	-	734 725
в том числе:	За 2025 г.	481 871	(331 314)	303 332	(72 372)	58 478	(207 816)	-	712 831
	За 2024 г.	259 239	(219 624)	222 632	-	-	(111 690)	-	481 871
Здания	За 2025 г.	132 163	(105 973)	43 326	(158)	-	(47 700)	-	175 336
	За 2024 г.	86 509	(55 874)	43 660	-	-	(50 099)	-	132 163
Сооружения	За 2025 г.	34 073	(34 073)	28 355	-	-	(15 314)	-	63 426
	За 2024 г.	34 073	(17 232)	17 232	-	-	(16 841)	-	34 073
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	35 501	(35 501)	89 249	(4 714)	4 578	(29 005)	-	120 036
	За 2024 г.	20 447	(20 447)	20 127	(5 073)	1 384	(25 911)	-	35 501
Транспортные средства	За 2025 г.	51 111	(39 799)	12 871	(1 149)	-	(14 026)	-	62 633
	За 2024 г.	37 284	(26 695)	13 828	-	-	(13 103)	-	51 111
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	Неамортизируемые основные средства	Амортизируемые основные средства	Неамортизируемые основные средства
в том числе:	365 175	212 328	365 175	212 328
Здания	232 178	150 557	232 178	150 557
Сооружения	23 217	26 196	23 217	26 196
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 045	4 687	18 045	4 687
Офисное оборудование	102	136	102	136
Транспортные средства	73 995	15 153	73 995	15 153
Производственный и хозяйственный инвентарь	6 548	3 469	6 548	3 469
Земельные участки	9 010	11 314	9 010	11 314
Другие виды основных средств	2 079	791	2 079	791
всего	583	583	583	583

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего
в том числе:	-	(894)	-	(894)
Транспортные средства	-	(894)	-	(894)

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение	За 2025 г.	-	-	152 282	-	(2 995)	5 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	(144 287)	-

основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	105 138	-	(2 680)	(102 458)	-	-
в том числе:									
Хоз. расходы	3а 2025 г.	-	-	52	-	(52)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	13	-	(13)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС	3а 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	-	-	142	-	-	(142)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	2 973	-	(13)	(2 960)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 713	-	-	(4 713)	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	2 917	-	(2 917)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 592	-	(2 592)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	9 443	-	-	(9 443)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	24 032	-	-	(24 032)	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	131 785	-	-	(131 785)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	73 601	-	-	(73 601)	-	-
Оргтехника	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	87	-	(87)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	4 631	-	-	(4 631)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 854	-	-	(2 854)	-	-
в том числе:									
Система видеонаблюдения ЗИП3	3а 2025 г.	-	-	890	-	-	(890)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Степлаг III	3а 2025 г.	-	-	467	-	-	(467)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компрессор воздушно-винтовой	3а 2025 г.	-	-	188	-	-	(188)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Степлаг III/2	3а 2025 г.	-	-	1 448	-	-	(1 448)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конструкция СПК	3а 2025 г.	-	-	1 543	-	-	(1 543)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур	3а 2025 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	92	-	-	(92)	-	-
Система видеонаблюдения ЗИП1	3а 2025 г.	-	-	236	-	-	(236)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Степлаг II	3а 2025 г.	-	-	2 526	-	-	(2 526)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)				
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	46 400	-	-	(40 750)	-	-	-	-	5 650	-
	За 2024 г.	125 000	-	-	(78 600)	-	-	-	-	46 400	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	46 400	-	-	(40 750)	-	-	-	-	5 650	-
	За 2024 г.	125 000	-	-	(78 600)	-	-	-	-	46 400	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	596 900	-	212 000	(396 909)	-	-	-	-	411 991	-
	За 2024 г.	1 300	-	724 600	(129 000)	-	-	-	-	596 900	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	596 900	-	212 000	(396 909)	-	-	-	-	411 991	-
	За 2024 г.	1 300	-	724 600	(129 000)	-	-	-	-	596 900	-
Итого	За 2025 г.	643 300	-	212 000	(437 659)	-	-	-	-	417 641	-
	За 2024 г.	126 300	-	724 600	(207 600)	-	-	-	-	643 300	-

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	3а 2025 г.	3 774 137	(3 863)	7 811 558	(8 140 804)	5 775	(62 673)	X	X	3 444 891	(60 762)
	3а 2024 г.	3 339 737	(15 161)	10 672 169	(10 237 769)	2 082	9 216	X	X	3 774 137	(3 863)
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	27	-	13 532	(13 550)	-	-	-	21	31	-
	3а 2024 г.	642	-	11 220	(11 834)	-	-	-	-	27	-
Товары	3а 2025 г.	3 477 721	(3 863)	4 335 760	(4 560 569)	5 775	(62 673)	(21)	(21)	3 252 890	(60 762)
	3а 2024 г.	3 204 229	(15 161)	5 367 834	(5 114 342)	2 082	9 216	-	-	3 477 721	(3 863)
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	236 869	(236 869)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	240 917	(240 917)	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	296 388	-	3 225 397	(3 329 815)	-	-	-	-	191 970	-
	3а 2024 г.	134 866	-	5 032 198	(4 870 675)	-	-	-	-	296 388	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	126 172	-	70 735	-	(19 992)	(2 060)	(3 266)	(8 727)	166 127	-	
	3а 2024 г.	166 038	(4 467)	121 415	-	(144 154)	-	(4 467)	(17 126)	126 172	-	
в том числе:												
	Расчеты с покупателями и заказчиками	126 162	-	70 735	-	(19 992)	(2 060)	(3 266)	(8 727)	166 116	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	166 038	(4 467)	121 404	-	(144 154)	-	(4 467)	(17 126)	126 162	-	
	3а 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	954 719	(55 767)	812 941	221	(752 786)	(2 479)	(113 711)	8 727	1 021 344	(61 791)	
	3а 2024 г.	766 650	(67 855)	741 534	316	(570 155)	(753)	(146 180)	17 126	954 719	(55 767)	
в том числе:												
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 753	-	2 347	-	(4 261)	(379)	-	-	3 461	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	13 307	-	4 409	-	(11 238)	(725)	-	-	5 753	-	
	3а 2024 г.	681 419	(14 190)	691 048	-	(670 564)	(91)	(95 808)	8 727	710 540	(18 662)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	422 965	(19 734)	661 328	-	(419 973)	(28)	(120 535)	17 126	681 419	(14 190)	
	3а 2024 г.	140 160	-	-	-	(43 168)	-	-	-	96 992	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	191 334	-	15 056	-	(66 229)	-	-	-	140 160	-	
	3а 2024 г.	103 215	(41 577)	117 043	221	(17 690)	(2 009)	(17 903)	-	200 781	(43 129)	
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	68 625	(48 121)	47 268	316	(12 994)	-	(25 645)	-	103 215	(41 577)	
	3а 2024 г.	368	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	7 555	-	53	-	(7 240)	-	-	-	368	-	
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	52 480	-	-	-	(52 480)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	23 805	-	-	-	(16 736)	-	-	-	7 069	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	10 384	-	13 421	-	-	-	-	-	23 805	-	
	3а 2024 г.	-	-	2 500	-	-	-	-	-	2 500	-	
Итого	3а 2025 г.	1 080 891	(55 767)	883 676	221	(772 778)	(4 539)	(116 977)	X	1 187 471	(61 791)	
	3а 2024 г.	932 688	(72 322)	862 949	316	(714 309)	(753)	(150 647)	X	1 080 891	(55 767)	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	43 129	43 129	41 588	41 588
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками	43 129	43 129	31 177	31 177
				37 710

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)						
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 019	104 144 -	- -	- (1 019)	- -	- -	104 144 -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 019	- -	- -	- (1 019)	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	104 144 -	- -	- -	- -	- -	104 144 -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	542 161 1 081 538	211 740 344 589	- 9	(346 680) (883 816)	(308) (459)	- -	406 914 542 161	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	193 993 152 524	39 498 103 217	- -	(188 220) (61 746)	(5) (2)	- -	45 266 193 993	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	102 780 171 285	38 645 99 199	- -	(99 781) (167 247)	(303) (457)	- -	41 340 102 780	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 508 3 662	5 207 845	- -	- -	- -	- -	9 715 4 508	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	497 -	(279) 191	- 9	1 310 297	- -	- -	1 528 497	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	185 895 111 875	80 127 119 507	- -	(46 005) (45 787)	- -	- -	220 017 185 895	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 494 735	- -	- -	- (494 735)	- -	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	20 174 3	- 20 171	- -	(13 983) -	- -	- -	6 191 20 174	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	32 856 147 453	48 372 -	- -	- (114 597)	- -	- -	81 228 32 856	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 458 -	171 1 458	- -	- -	- -	- -	1 629 1 458	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	542 161 1 082 557	315 884 344 589	- 9	(346 680) (884 835)	(308) (459)	X X	511 058 542 161	

8.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 796 42 343	8 144 6 363	8 423 45 629	156 280	2 362 2 796
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	2 796 2 421	8 144 6 363	7 572 5 707	156 280	3 213 2 796
Оценочное обязательство по платежам в ФТС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	851 -	- -	(851) -
Налог на сверхприбыль	За 2025 г. За 2024 г.	- 39 923	- -	- 39 923	- -	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	64 920
в том числе: СФЕРА ГРУПП ООО	-	-	64 920

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 569 534	5 123 485
Затраты на оплату труда	67 618	58 045
Отчисления на социальные нужды	20 262	17 221
Амортизация	317 689	221 221
Прочие затраты	508 124	404 367
Итого по элементам	5 483 227	5 824 339
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 483 227	5 824 339