

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

За 01.01.2025г.-31.12.2025 год
Организация ООО "ДНС Ритейл"

Единица измерения тыс. руб.

с.1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальна я стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце нения	переоценка		переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоц ененная) стоимос ть	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	68 566	(18 995)	8 912	-	-	(21 550)	-	-	-	-	-	77 478	(40 545)
	3а 2024 г.	47 869	(451)	20 697	-	-	(18 544)	-	-	-	-	-	68 566	(18 995)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	62 101	(18 421)	8 655	-	-	(20 805)	-	-	-	-	-	70 756	(39 226)
	3а 2024 г.	47 404	(451)	14 697	-	-	(17 970)	-	-	-	-	-	62 101	(18 421)
из них исключительные права	3а 2025 г.	823	(535)	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-	823	(617)
	3а 2024 г.	823	(451)	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	823	(535)
Полезные модели	3а 2025 г.	465	(50)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	465	(96)
	3а 2024 г.	465	-	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	465	(50)
Другие НМА	3а 2025 г.	6 000	(524)	257	-	-	(699)	-	-	-	-	-	6 257	(1 223)
	3а 2024 г.	-	-	6 000	-	-	(524)	-	-	-	-	-	6 000	(524)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	257	-	-	-	-	-	-	-	-	257	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная я (переоцененная я) стоимость	накопленны е амортизация и	поступило	списано		амортизация	обесце нение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоц ененная)	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	1 288	(585)	-	-	-	(128)	-	-	-	-	-	1 546	(713)
	3а 2024 г.	1 288	(453)	-	-	-	(132)	-	-	-	-	-	1 288	(585)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	823	(535)	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-	823	(617)
	3а 2024 г.	823	(451)	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	823	(535)
из них исключительные права	3а 2025 г.	823	(535)	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-	823	(617)
	3а 2024 г.	823	(451)	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	823	(535)
Полезные модели	3а 2025 г.	465	(50)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	465	(96)
	3а 2024 г.	465	-	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	465	(50)
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	257	-	-	-	-	-	-	-	-	257	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	257	-	-	-	-	-	-	-	-	257	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	36 933	49 571	47 418
в том числе:			
Программы ЭВМ	31 530	43 680	46 953
из них созданные организацией	206	288	370
Другие НМА	5 034	5 476	-
из них созданные организацией	257	-	-
Полезные модели	369	415	465
из них созданные организацией	369	415	465
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

1.4. 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	3а 2025 г.	-	-	8 912	-	-	(8 912)	-	-
	3а 2024 г.	465	-	20 696	-	-	(21 161)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	8 655	-	-	(8 655)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 696	-	-	(14 696)	-	-
Полезные модели	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	465	-	-	-	-	(465)	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 000	-	-	(6 000)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	257	-	-	(257)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	обесценение	переоценка		обороты между группами (переклассифицировано)		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства, включая права пользования активом и инвестиционную недвижимость) - всего	3а 2025 г.	12 545 573	(5 721 089)	2 782 074	(560 854)	355 472	(1 760 108)	-	-	-	-	-	14 766 793	(7 125 725)
	3а 2024 г.	9 711 545	(4 386 292)	3 197 124	(363 096)	186 164	1 520 960	-	-	-	-	-	12 545 573	(5 721 089)
в том числе: (группа основных средств)														
Здания	3а 2025 г.	875 548	(17 933)	29 776	-	-	(30 636)	-	-	-	-	-	905 324	(48 569)
	3а 2024 г.	328 023	(7 368)	547 525	-	-	(10 565)	-	-	-	-	-	875 548	(17 933)
Сооружения	3а 2025 г.	4 655 086	(2 559 987)	822 310	(312 514)	175 589	(650 225)	-	-	-	-	-	5 164 882	(3 034 623)
	3а 2024 г.	3 963 656	(2 063 006)	934 215	(242 785)	113 044	(610 025)	-	-	-	-	-	4 655 086	(2 559 987)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 960 200	(1 283 145)	695 562	(77 617)	47 987	(454 185)	-	-	-	-	-	3 578 145	(1 689 343)
	3а 2024 г.	2 448 945	(912 862)	557 774	(46 519)	22 104	(392 387)	-	-	-	-	-	2 960 200	(1 283 145)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	509 907	(185 713)	167 232	(9 274)	7 698	(132 672)	-	-	-	-	-	667 865	(310 687)
	3а 2024 г.	291 192	(106 577)	220 937	(2 222)	1 848	(80 984)	-	-	-	-	-	509 907	(185 713)
Транспортные средства	3а 2025 г.	891 139	(439 543)	530 749	(51 213)	43 649	(188 584)	-	-	-	-	-	1 370 675	(584 478)
	3а 2024 г.	629 653	(319 377)	275 560	(14 074)	5 570	(125 736)	-	-	-	-	-	891 139	(439 543)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	555 026	(158 620)	106 405	(20 625)	9 202	(76 642)	-	-	-	-	-	640 806	(226 060)
	3а 2024 г.	368 362	(96 278)	190 498	(3 834)	3 343	(65 685)	-	-	-	-	-	555 026	(158 620)
Земельные участки	3а 2025 г.	322 066	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	322 066	-
	3а 2024 г.	115 022	-	207 044	-	-	-	-	-	-	-	-	322 066	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 776 601	(1 076 148)	430 040	(89 611)	71 347	(227 164)	-	-	-	-	-	2 117 030	(1 231 965)
	3а 2024 г.	1 566 692	(880 824)	263 571	(53 662)	40 255	(235 579)	-	-	-	-	-	1 776 601	(1 076 148)

2.2. 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.	103 798 083	(36 274 458)	36 049 141	(16 034 401)	(6 081 439)	(14 098 716)	-	-	-	123 812 824	(44 295 650)
	За 2024 г.	93 538 674	(26 647 806)	25 919 643	(15 660 234)	(5 413 859)	(15 040 509)	-	-	-	103 798 083	(36 274 458)
в том числе:												
Аренда помещений	За 2025 г.	103 703 128	(36 253 476)	35 930 554	(15 821)	(6 035 718)	(14 077 892)	-	-	-	123 812 824	(44 295 650)
	За 2024 г.	93 519 350	(26 644 751)	25 833 153	(15 649 373)	(5 408 784)	(15 017 509)	-	-	-	103 703 128	(36 253 476)
Аренда прочего имущества	За 2025 г.	94 955	(20 982)	118 587	(213 541)	(45 721)	(20 824)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 324	(3 057)	86 490	(10 861)	(5 075)	(23 000)	-	-	-	94 955	(20 982)

2.3. 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	86 836 176	74 026 043	72 101 096
в том числе:			
Офисное оборудование	357 178	324 194	184 614
Другие виды основных средств	885 065	700 453	685 867
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 888 803	1 710 280	1 536 083
Транспортные средства	786 195	492 343	326 546
Сооружения	2 130 260	2 095 099	1 900 649
Производственный и хозяйственный инвентарь	414 746	396 406	272 084
Здания	856 756	857 615	320 655
Право пользования активами	79 517 174	67 449 653	66 874 598
Неамортизируемые основные средства - всего	322 066	322 066	115 022
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и			
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	322 066	322 066	115 022
Другие виды основных средств	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

2.4. 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.	106 371	-	15 453 367	-	(302 399)	(15 125 906)	131 432	-
		За 2024 г.								
Капитальные вложения на создание основных средств - всего		За 2025 г.	56 334	-	16 284 739	-	(152 149)	(16 082 553)	106 371	-
		За 2024 г.	121 983	-	1 386 187	-	(26 225)	(1 312 339)	169 605	-
Прочее		За 2025 г.	129 119	-	1 949 395	-	(32 440)	(1 924 091)	121 983	-
		За 2024 г.	-	-	2 272	-	-	2 272	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-

3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		убытков от обесценение	оборот запасов между их группами (видами)		себестоимость	величина резерва под обесценение
					себестоимос ть	резерв под обесценение		себестоимость	величина резерва под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	260 187 821	(117 975)	695 441 809	(682 805 727)	-	(376 397)	-	-	272 823 903	(494 372)
	3а 2024 г.	240 035 318	(51 816)	692 206 323	(672 053 820)	-	(66 159)	-	-	260 187 821	(117 975)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3а 2025 г.	2 549 541	-	16 697 768	(17 125 066)	-	-	-	-	2 122 243	-
	3а 2024 г.	3 647 366	-	18 842 222	(19 940 047)	-	-	-	-	2 549 541	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	7 414 183	(7 414 183)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 614 320	(10 614 320)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	3а 2025 г.	256 947 757	(117 975)	652 347 949	(641 101 994)	-	(376 397)	-	-	268 193 712	(494 372)
	3а 2024 г.	236 229 682	(51 816)	645 824 672	(625 106 597)	-	(66 159)	-	-	256 947 757	(117 975)
Товары и готовая продукция отгруженные	3а 2025 г.	31 595	-	3 996 818	(4 008 353)	-	-	-	-	20 060	-
	3а 2024 г.	-	-	2 429 715	(2 398 120)	-	-	-	-	31 595	-
Затраты в незавершенном производстве	3а 2025 г.	-	-	7 409 985	(7 409 985)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 134 552	(13 134 552)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	658 928	-	7 575 106	(5 746 146)	-	-	-	-	2 487 888	-
	3а 2024 г.	158 270	-	1 360 842	(860 184)	-	-	-	-	658 928	-

4. Дебиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			переклассифицировано	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение ДЗ	на расходы	Изменение резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	71 058	-	5 236 511	-	(23 850)	-	-	-	5 283 719	-
	3а 2024 г.	647 171	-	2 466 154	-	(3 042 267)	-	-	-	71 058	-
в том числе: (вид)											
Авансы выданные	3а 2025 г.	71 058	-	5 236 511	-	(23 850)	-	-	-	5 283 719	-
	3а 2024 г.	165 562	-	2 466 154	-	(2 560 658)	-	-	-	71 058	-
Прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	481 609	-		-	(481 609)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	45 267 349	(716 286)	858 990 533	11 882	(861 930 100)	(234 943)	(365 481)	3 890 645	45 995 366	(1 081 767)
	3а 2024 г.	39 088 189	(71 628)	841 357 378	10 612	(836 435 481)	(25 137)	(644 658)	1 271 788	45 267 349	(716 286)
в том числе: (вид)											
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 872 040	(4 718)	826 137 513	-	(824 498 892)	(282)	(292 988)	-	3 510 379	(297 706)
	3а 2024 г.	1 734 766	(3 920)	808 601 949	-	(808 464 675)		(798)	-	1 872 040	(4 718)
Авансы выданные	3а 2025 г.	38 769 430	(688 761)	29 254 678	-	(36 247 220)	(227 952)	(55 029)	3 677 786	35 226 722	(743 790)
	3а 2024 г.	30 777 203	(22 103)	30 571 565	28	(22 772 397)	(14 540)	(666 658)	207 571	38 769 430	(688 761)
Прочая	3а 2025 г.	4 625 879	(22 807)	3 598 342	11 882	(1 183 988)	(6 709)	(17 464)	212 859	7 258 265	(40 271)
	3а 2024 г.	6 576 220	(45 605)	2 183 864	10 584	(5 198 409)	(10 597)	22 798	1 064 217	4 625 879	(22 807)
Дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	45 338 407	(716 286)	864 227 044	11 882	(861 953 950)	(234 943)	(365 481)	3 890 645	51 279 085	(1 081 767)
	3а 2024 г.	39 735 360	(71 628)	843 823 532	10 612	(839 477 748)	(25 137)	(644 658)	1 271 788	45 338 407	(716 286)

4.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 143 125	61 358	717 266	980	73 653	2 025
в том числе: (вид)						
Расчеты с покупателями и заказчиками	298 867	1 161	4 719	1	3 923	3
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	801 572	57 782	689 707	946	23 806	1 703
Прочая	42 686	2 415	22 840	33	45 924	319

5. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		переклассифицировано	
			в результате хозяйственных операции (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	66 614 071	23 085 534	-	(11 059 407)	-	(150 735)	78 489 463
	3а 2024 г.	58 899 795	17 724 993	-	(10 010 717)	-	-	66 614 071
в том числе: (вид) Займы	3а 2025 г.	304 059	-	-	(153 324)	-	(150 735)	-
	3а 2024 г.	-	304 059	-	-	-	-	304 059
Прочая	3а 2025 г.	66 310 012	23 085 534	-	(10 906 083)	-	-	78 489 463
	3а 2024 г.	58 899 795	17 420 934	-	(10 010 717)	-	-	66 310 012
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	129 944 435	36 557 351	9 037	(57 578 288)	-	4 041 380	112 973 915
	3а 2024 г.	125 692 398	177 379 107	9 297 312	(183 696 170)	-	1 271 788	129 944 435
в том числе: (вид) Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	46 863 840	23 592 433	1 980	(18 297 698)	-	3 677 786	55 838 341
	3а 2024 г.	28 859 256	27 976 009	6 673	(10 185 669)	-	207 571	46 863 840
Авансы полученные	3а 2025 г.	3 723 990	1 287 620	-	-	-	-	5 011 610
	3а 2024 г.	3 172 394	1 224 929	-	(673 333)	-	-	3 723 990
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	6 897 095	4 489 952	-	(29 167)	-	-	11 357 880
	3а 2024 г.	6 882 355	477 346	15 925	(1 408 286)	-	929 755	6 897 095
Кредиты	3а 2025 г.	58 297 348	1 441 301	-	(34 934 152)	-	150 735	24 955 232
	3а 2024 г.	69 184 389	133 180 626	9 273 409	(153 341 076)	-	-	58 297 348
Прочая	3а 2025 г.	14 162 162	5 746 045	7 057	(4 317 271)	-	212 859	15 810 852
	3а 2024 г.	17 594 004	14 520 197	1 305	(18 087 806)	-	134 462	14 162 162
Кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	196 558 506	59 642 885	9 037	(68 637 695)	-	3 890 645	191 463 378
	3а 2024 г.	184 592 193	195 104 100	9 297 312	(193 706 887)	-	1 271 788	196 558 506

5.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
			признано	списано		
				погашено	Списано как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 443 204	3 388 959	(3 917 600)	(46 633)	1 867 930
	3а 2024 г.	3 356 099	5 126 334	(5 764 681)	(274 548)	2 443 204
в том числе:						
Оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 411 174	-	(1 411 174)	-	-
Резерв на оплату отпусков	3а 2025 г.	1 189 006	3 232 139	(3 212 998)	(21 464)	1 186 683
	3а 2024 г.	1 111 241	3 891 794	(3 576 264)	(237 765)	1 189 006
Резерв по несвоевременно отраженным расходам	3а 2025 г.	65 600	-	(25 906)	(17 694)	22 000
	3а 2024 г.	114 000	45 919	(57 536)	(36 783)	65 600
Резерв под возврат товаров	3а 2025 г.	1 188 598	156 820	(678 696)	(7 475)	659 247
	3а 2024 г.	719 684	1 188 621	(719 707)	-	1 188 598

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	614 310	-	238 659
в том числе:			
Полученные поручительства	614 310	-	238 659
Выданные - всего	330	246	213
в том числе:			
Предоставленные поручительства	330	246	213

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты - всего	617 066 959	600 260 596
в том числе:		
Себестоимость товаров приобретенных для перепродажи	606 065 399	586 292 622
Прочие	11 001 560	13 967 974
Затраты на оплату труда	35 285 884	32 508 014
Отчисления на социальные нужды	10 425 691	9 604 475
Амортизация	15 837 733	16 574 712
Прочие затраты	57 305 976	43 425 956
Итого по элементам	735 922 243	702 373 754
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(1 828 960)	(500 658)
Итого расходы по обычным видам деятельности	734 093 283	701 873 096

Директор _____ **Копылов Николай Анатольевич**
 (расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.