

Общество с ограниченной ответственностью «ОРИОН-КОСМЕТИКС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ОРИОН-К».

1.2. Юридический адрес – 660068, Красноярский край, г. Красноярск, ул. 52 квартал, д. 10А, помещ. 6, почтовый адрес тот же.

1.3. Дата государственной регистрации – 17.12.1998 г.

1.4. ИНН/КПП 2461019790/246101001, ОКПО 50325173

1.5. ОГРН 1022401950449

1.6. Дата внесения записи в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства – 01.08.2016 г.

1.7. Численность сотрудников, включая филиал в г. Хабаровск (КПП 272443001), по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 28 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Отдел продаж	5 чел.
Экспедиция	2 чел.
Склад	3 чел.

Пенсионеров и предпенсионеров в ООО «ОРИОН-К» нет.

1.8. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Филиал № 2 (отдел продаж, отдел маркетинга, отдел развития, склад, экспедиция)	680009, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Промышленная, д. 20	18 чел.

1.9. Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. Участниками являются два физических лица с размерами доли по 50%.

1.10. Организация осуществляет основной вид деятельности по ОКВЭД 46.45.1 «Торговля оптовая парфюмерным и косметическими товарами, кроме мыла». Дополнительные виды деятельности по кодам ОКВЭД, в том числе 46.44.2 «Торговля оптовая чистящими средствами» и прочие виды оптовой и розничной торговли.

1.11. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Руководитель Общества - генеральный директор Управляющей компании ООО «Сибирская группа» Коношенко А.Г. (протокол № 26 от 30.08.2005 г.).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ООО «Север-Аудит плюс» на основании договора № 10/04 от 10.04.2009 г.

1.12. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.13. Валюта отчетности – российский рубль.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (действующими ФСБУ и ПБУ), является полной и достоверной. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Контроль за проведением хозяйственных операций осуществляют руководитель и ответственные лица по участкам учета ООО «Сибирская группа». За своевременность отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, согласно учетной политике, несет ответственность генеральный директор управляющей компании.

Общество является субъектом малого предпринимательства, используя разрешение на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, в учетной политике определило следующие положения:

- ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 применять в упрощенном виде: включать в первоначальную стоимость ОС только затраты на их приобретение, не обесценивать ОС (Информация Минфина),
- не применять ПБУ 8/2010, 11/2008, 16/02, 18/02,
- включать в первоначальную стоимость запасов только затраты на их приобретение, не обесценивать запасы (п. п. 17, 32 ФСБУ 5/2019),
- не обесценивать финансовые вложения (п. 19 ПБУ 19/02),
- не создавать резерв на оплату отпусков (п. 20 Информации Минфина),
- учитывать любую аренду как краткосрочную, если договор не предусматривает выкупа и объект не будут сдавать в субаренду (п. 11 ФСБУ 25/2018),
- исправлять любые ошибки как несущественные, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п. 9 ПБУ 22/2010).

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухгалтерского учета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основные положения учетной политики

Согласно ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», Общество приняло и применяет учетную политику, утвержденную Приказом № 1 от 29.12.2020 г. с изменениями и дополнениями в связи с вступлением новых ФСБУ.

Уровень существенности

Для целей бухгалтерского учета организация установила в учетной политике уровень существенности в 5 процентов.

Внеоборотные активы (основные средства, капитальные вложения во внеоборотные активы, нематериальные активы)

В состав внеоборотных активов Общества входят основные средства (оргтехника, штабелер для склада) и нематериальные активы (программные продукты 1С). В 2025 г. капитальные вложения во внеоборотные активы не осуществлялись.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 60 тыс. руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утв. Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 15 тыс. руб. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого Общество ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Запасы

Запасами для целей бухгалтерского учета в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н, считать активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов на основании п. 17 ФСБУ 5/2019; не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как офисная мебель, канцелярские товары, оргтехника и расходные материалы к ней (п. 2 ФСБУ 5/2019). Затраты признаются расходом периода, в котором были понесены.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

В оптовой торговле приобретенные товары оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019), затраты по заготовке и доставке товаров включаются в расходы на продажу (п. 21 ФСБУ 5/2019, п. п. 4, 7 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации").

Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров (п. 5 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32н).

Коммерческими расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров (5 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н). Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99), прямые транспортные расходы подлежат распределению на остаток товара на конец месяца (ст. 320 НК РФ). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещения в городах Красноярск и Хабаровск с целью использования под офисы и склады по договорам аренды нежилых помещений без права выкупа с юридическими лицами, в т. ч. договор аренды № 0003/Ар от 31.03.2025 г. в г. Красноярске. Ввиду того, что срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, для учета арендных платежей правила ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н, не применяются. Предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательства по аренде не признается (п. 11 ФСБУ 25/2018). Физическим лицам, которые являются работниками Общества, компенсируется использование личных транспортных средств в служебных целях.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Показатели отчета о движении денежных средств сформированы согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011 г. № 11н. К денежным средствам относятся все денежные средства организации в рублях, аккумулированные на счетах учета: 50, 51, 57. В указанном отчете денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых

операций раскрыты по поступлениям денежных средств и платежам. Денежные эквиваленты (высоколиквидные финансовые вложения) у Общества отсутствуют.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, величина такого денежного потока уменьшается на сумму НДС, содержащегося в полученных платежах (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011).

В составе денежных средств отражены остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах, а так же денежные переводы в пути на отчетную дату.

6. Инвентаризация

Сроки проведения годовой инвентаризации, перечень активов и обязательств, состав инвентаризационной комиссии утверждаются приказом руководителя Управляющей компании ООО «Сибирская группа» и Положением об инвентаризации (п. 19 ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утв. Приказом Минфина России от 13.01.2023 г. N 4н). По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 г. в составе запасов числятся два объекта учета в виде приобретенных товаров для перепродажи и расходных материалов. Признаков обесценения запасов не обнаружено.

Дебиторская и кредиторская задолженности подтверждены актами сверки с поставщиками и покупателями. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделах 6 (табл. 6.1), 7 (табл. 7.1), 8 (табл. 8.1).

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Материально-производственные запасы	25.12.2025
Дебиторская задолженность	28.12.2025
Долгосрочные заемные средства	28.12.2025
Кредиторская задолженность	28.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 646 130 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 2,6% (2024 г. – 629 828 тыс. руб.). Увеличение данного показателя связано с повышением спроса на реализуемый товар. Расширение ассортимента и рост объемов оптовой торговли улучшили финансовое положение Общества.

Резервный и добавочный капитал Обществом не создавались. Чистая прибыль от хозяйственной деятельности, полученная в 2025 г. году, составила 46 834 тыс. руб., что существенно превышает финансовый результат предыдущего года (2024 г. – 5 686 тыс. руб.)

Расходы по обычным видам деятельности (коммерческие расходы) раскрыты в табл. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Краткосрочные кредиты и займы в полном объеме погашены по состоянию на 31.12.2025 г.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Связанными сторонами ООО «ОРИОН-К» является ключевой управляющий персонал – представитель управляющей организации. За отчетный период и на конец отчетного года Общества располагает следующими сведениями:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции в тыс. руб.
Ключевой управляющий персонал, участник общества	Генеральный директор Управляющей компании ООО «Сибирская группа»	Оплата по договору б/н от 30.08.2005	38 400

Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое владеет 50% размера доли ООО «ОРИОН-К», является генеральным директором Управляющей компании ООО «Сибирская группа» и контролирует действия Общества. Бенефициар - Коношенко Александр Геннадьевич, гражданин РФ (Россия), ИНН 246515197342. За проверяемый и предыдущие отчетные периоды выплаты в его пользу Общество 3 178,8 тыс. руб.

9. Способ раскрытия информации о государственной помощи

В отчетном периоде ООО «ОРИОН-К» государственную помощь не получало.

10. Страновые и региональные риски

Валютные риски.

Торговые операции ведутся только в рублях, валютных рисков у Общества нет. Изменение курса валют при пересчете в рубли на дату оплаты поставщикам из Республики Беларусь несущественно повлияли на финансовый результат.

Процентные риски.

В отчетном периоде ООО «ОРИОН-К» привлекало краткосрочные кредиты у банков. Риски, связанные с изменением расходов по кредитам в виде процентов были минимальные из-за возможности своевременного погашения заемных средств.

Кредитные риски и риски ликвидности.

Обстоятельства, связанные с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России, не оказали существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ОРИОН-К» в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности в обозримом будущем. Наметилась положительная динамика чистых активов за отчетный период по сравнению с показателями 2024 и 2023 гг. Общество остается платежеспособным по уплате своих обязательств.

События и условия, которые в отдельности или в совокупности, могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют. Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

3. Нематериальные активы														
3.1. Наличие и движение нематериальных активов														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	29		164			23						192	23
	3а 2024 г.	29											29	
3.2. Нематериальные активы, созданные организацией														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.													
	3а 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		164												
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 нематериальны х актив ов	фактические затраты	накопленное обесценение					
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.													
	3а 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	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													

6

4. Основные средства												
4.1. Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	562	434	78			62				640	496
	За 2024 г.	562	379				55				562	434
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.	169	46				24				169	70
	За 2024 г.	169	22				24				169	46
Офисное оборудование	За 2025 г.	393	388				38				393	426
	За 2024 г.	393	357				31				393	388
Транспортные средства	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Рабочий скот	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Продуктивный скот	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Многолетние насаждения	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Земельные участки	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Объекты природопользования	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые 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 (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.											
	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.											
Офисное оборудование	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Транспортные средства	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Рабочий скот	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Продуктивный скот	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Многолетние насаждения	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Земельные участки	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Объекты природопользования	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Другие виды основных средств	За 2025 г.											
	За 2024 г.											

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства				
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	
Амортизируемые основные средства - всего	640	562	562	
Неамортизируемые основные средства - всего				
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы				

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					
Долгосрчные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	945		114 469	114 690					724	
	За 2024 г.	945								945	
Итого	За 2025 г.	945		114 469	114 690					724	
	За 2024 г.	945								945	
5.2. Иное использование финансовых вложений											
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.								
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего											
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего											
Иное использование финансовых вложений											

6. Запасы											
6.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	4 282		554 556	556 466			X	X	2 372	
	3а 2024 г.	2 439		593 888	592 045			X	X	4 282	
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	218		3 720	3 740					198	
	3а 2024 г.	197		4 204	4 183					218	
Готовая продукция	3а 2025 г.									0	
	3а 2024 г.									0	
Товары	3а 2025 г.	3 978		434 004	435 816					2 166	
	3а 2024 г.	2 178		476 520	474 719					3 979	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	86		116 832	116 910					8	
	3а 2024 г.	64		113 164	113 143					85	
Незавершенное производство	3а 2025 г.									0	
	3а 2024 г.									0	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.									0	
	3а 2024 г.									0	
Иные виды запасов	3а 2025 г.									0	
	3а 2024 г.									0	
6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав											
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.								
Запасы, находящиеся в пути, - всего											
в том числе:											
Готовая продукция											
Товары											
Иные виды запасов											
Запасы, находящиеся в залоге, - всего											

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	120 963		828 124		819 864				129 223	
	За 2024 г.	90 184		793 121		762 342				120 963	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 954		9 905		11 736				123	
	За 2024 г.	1 769		11 901		11 716				1 954	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	116 874		818 217		806 206				128 885	
	За 2024 г.	86 574		780 922		750 622				116 874	
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.	86								86	
	За 2024 г.	90				4				86	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.			2						2	
	За 2024 г.										
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 018				1 922				96	
	За 2024 г.	1 739		279						2 018	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	31								31	
	За 2024 г.	12		19						31	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расходы будущих периодов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.										
	За 2024 г.										

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками						

8. Обязательства								
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.							
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.							
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.							
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.							
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	121 176 72 074	747 061 944 481		778 490 895 379			89 747 121 176
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	113 654 53 454	595 413 648 708		635 280 588 508			73 787 113 654
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	59 10 488	1 521 29 239		1 318 39 668			261 59
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	86 2		1 188		1 104		86 86
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	0 1 080		94 590		95 670		0 0
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	5		5		5		0 5
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	6 900 6 323	150 113 140 911		141 887 140 334			15 126 6 900
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	472 417	14 55					486 472
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.							0 0
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	310	29 785		30 095			
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.							
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.							
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.							
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	121 176 72 074	747 061 944 481		778 490 895 379		X X	89 747 121 176

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 -	За 2025 г.					
всего	За 2024 г.					

9. Обеспечения обязательств			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего			
Выданные - всего			

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	75 095	77 110
Затраты на оплату труда	34 013	29 786
Отчисления на социальные нужды	6 991	5 612
Амортизация	85	55
Прочие затраты	726	582
Итого по элементам	116 910	113 145
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	116 910	113 145

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.				

Генеральный директор

Коношенко А.Г.

26 марта 2026 г.