

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Юнайтед Дистрибьюшн» (ООО «Юнайтед Дистрибьюшн»)
ИНН 7728868532, КПП 772801001, ОГРН 1147746064608
Адрес: 117574, Г.МОСКВА, Внутригородская территория города федерального значения
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЯСЕНЕВО, ПРОЕЗД ОДОЕВСКОГО, Д. 2А, ПОМЕЩ. 1Ц

1. Общая информация об организации

ООО «Юнайтед Дистрибьюшн» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата создания 31.01.2014 года.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

Численность сотрудников, включая обособленное подразделение, по состоянию на 31.12.2025 составляет 30 человек.

У организации есть обособленное подразделение, без расчетного счета и выделения на отдельный баланс по адресу:
Московская область, Ленинский район, г. Видное, Северная промзона, модуль 50

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Уменьшение стоимости основных средств в 2025 году обусловлено окончанием срока аренды объекта (по договору аренды № А-2022 от 01.01.2022), ранее учитываемого в составе активов в форме права пользования. Договор аренды пролонгирован на новый срок, однако в связи с применением упрощенного порядка учета аренды как малым предприятием (ФСБУ 25/2018, п. 3) новый срок отражается без формирования балансовой стоимости актива, что привело к снижению показателя основных средств в отчетности.

5. Аренда

В 2025 году по договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду

Предметы аренды :

- 1 Нежилое помещение, расположенное по адресу: Московская область, Ленинский район, г. Видное, Северная промзона, модуль 50
2. Нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва вн. тер. г. муниципальный округ Ясенево, проезд Одоевского д.2А

6. Запасы

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценения запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату, списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99)

Исключение составляют расходы на доставку товаров от поставщиков (транспортно-заготовительные расходы), которые в силу своей значимости и для обеспечения достоверности финансового результата распределяются пропорционально стоимости реализованных товаров.

Остаток данных расходов на конец отчетного периода, приходящийся на нерезализованные товары, отражается в бухгалтерском балансе в составе запасов (по строке 1210 «Запасы») и не участвует в формировании финансового результата текущего периода до момента реализации соответствующих товаров.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

О несопоставимости данных отчетности

С 1 января 2025 года вступил в силу новый федеральный стандарт бухгалтерского учета **ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»**. Этот стандарт изменил правила составления отчетности. Сам баланс за 2024 год составляли по старым формам (Приказ № 66н).

Чтобы обеспечить дальнейшую **сопоставимость данных**, при составлении отчета за 2025 год были скорректированы показатели за 2024 год, чтобы они соответствовали новым правилам классификации активов и обязательств, установленным ФСБУ 4/2023. Например,

- Изменено деление задолженности на долгосрочную и краткосрочную

При формировании годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год выявлено, что в Отчете о финансовых результатах 2025 показатели по строке 2410 «Налог на прибыль организаций», 2411 «Текущий налог на прибыль организаций», 2412 «Отложенный налог на прибыль организаций» и строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» за 2024 год, отраженные в графе «За предыдущий год», не соответствуют данным, ранее утвержденным в отчетности за 2024 год.

Причиной расхождения является факт хозяйственной жизни, имевший место в 2025 году: получение корректировки (уточнение стоимости) услуг, оказанных контрагентами в 2024 году. Данное событие повлекло за собой:

1. Изменение величины расходов (доходов), относящихся к прошлому периоду;
2. Корректировку налогооблагаемой прибыли за 2024 год;
3. Пересчет текущего налога на прибыль (стр. 2411) и, как следствие, чистой прибыли (стр. 2400) за 2024 год, отраженных в сравнительных показателях отчетности за 2025 год.

Корректировка произведена в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового законодательства.

8. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности организации отражены суммы задолженности различных контрагентов. По состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность классифицирована следующим образом:

1. **Задолженность, не имеющая признаков сомнительности** (1414 тыс. руб.) — задолженность, по которой сроки оплаты не наступили либо просрочка незначительна, финансовое состояние должников оценивается как стабильное.
2. **Сомнительная задолженность** (1531 тыс. руб.) — задолженность контрагентов, в отношении которых на отчетную дату возбуждены дела о банкротстве (наблюдение / конкурсное производство). Вероятность погашения данной задолженности оценивается как низкая.
3. **Безнадежная задолженность** — задолженность, признанная нереальной ко взысканию в связи с ликвидацией должников, завершением процедур банкротства или истечением срока исковой давности в отчетном периоде отсутствует и не списывалась.

Резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 1531 тыс. руб., что полностью покрывает сумму сомнительной задолженности. Величина резерва признана достаточной для покрытия возможных потерь от непогашения задолженности контрагентами, находящимися в процедурах банкротства.

9. Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность организации составила 156708 тыс. руб., в том числе:

1. перед поставщиками и подрядчиками — 148620 тыс. руб.;
2. по налогам и сборам — 7781 тыс. руб.;
3. авансы полученные — 307 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Все обязательства, срок погашения которых наступил, исполняются своевременно.

Заемные средства — отсутствуют

Арендные обязательства. В отчетном периоде прекращено обязательство по договору аренды, ранее учитываемому с формированием актива. В связи с пролонгацией договора и применением упрощенного порядка учета аренды (малое предприятие) новое обязательство на балансе не признается. Арендные платежи равномерно включаются в состав текущих расходов.

Оценочные обязательства сформированы в сумме 2166 тыс. руб. в соответствии с ПБУ 8/2010 (на оплату отпусков).

10. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «ФЮМЕ КОСМЕТИКС ЛИМИТЕД» (Страна регистрации-Республика Кипр), доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

12. Органы управления

Генеральный директор Общества – Молчанова Мария Васильевна (приказ 1 от 01.03.2024)

Главный бухгалтер Общества — Пыненкова Елена Ивановна (приказ Д42 от 16.12.2014г)

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

--- отчет об изменениях капитала

--- отчет о движении денежных средств

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Юнайтед Дистрибушн» _____ Молчанова Мария Васильевна

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	За 2025 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	За 2024 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	За 2024 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
из них исключительные права	За 2025 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	За 2024 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 230	(523)	1 489	(6 719)	6 719	(6 196)	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 230	(523)	1 489	(6 719)	6 719	(6 196)	-	-	-	-	-

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	-	14	4 766
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	14	59

Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	4 707
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	98 885	-	394 133	(402 293)	-	-	X	X	90 726	-
	За 2024 г.	72 281	-	348 680	(322 076)	-	-	X	X	98 885	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 085	-	4 033	(4 779)	-	-	-	-	338	-
	За 2024 г.	434	-	3 007	(2 356)	-	-	-	-	1 085	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	97 145	-	387 892	(395 259)	-	-	-	-	89 777	-
	За 2024 г.	71 414	-	343 503	(317 773)	-	-	-	-	97 145	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	656	-	2 209	(2 254)	-	-	-	-	610	-
	За 2024 г.	433	-	2 170	(1 947)	-	-	-	-	656	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	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	-	32	499
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	32	499
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		На конец периода
			(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		

		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.	94 464	-	120 889	40	(86 578)	-	-	-	128 815	(1 531)
	За 2024 г.	98 003	-	85 846	66	(89 451)	-	-	-	94 464	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 754	-	3 329	-	(2 711)	-	-	-	3 372	-
	За 2024 г.	8 711	-	2 050	-	(8 007)	-	-	-	2 754	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	79 815	-	116 899	-	(81 791)	-	-	-	114 923	(1 531)
	За 2024 г.	82 368	-	78 245	-	(80 798)	-	-	-	79 815	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 495	-	-	-	-	-	-	-	7 495	-
	За 2024 г.	2 535	-	4 960	-	-	-	-	-	7 495	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	375	-	(40)	40	(371)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	681	-	(51)	66	(321)	-	-	-	375	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	495	-	-	-	(22)	-	-	-	472	-
	За 2024 г.	462	-	32	-	-	-	-	-	495	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 823	-	-	-	(987)	-	-	-	1 836	-
	За 2024 г.	3 143	-	-	-	(320)	-	-	-	2 823	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	695	-	698	-	(695)	-	-	-	698	-	-
	3а 2024 г.	91	-	610	-	(6)	-	-	-	695	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	94 464	-	120 889	40	(86 578)	-	-	X	128 815	(1 531)	-
	3а 2024 г.	98 003	-	85 846	66	(89 451)	-	-	X	94 464	-	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	129 165	144 950	77	(117 415)	(9)	-	156 768
	За 2024 г.	100 181	112 263	34	(83 314)	-	-	129 165
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	126 144	137 808	-	(117 006)	(9)	-	146 938
	За 2024 г.	90 198	111 542	-	(75 596)	-	-	126 144
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3	256	-	(3)	-	-	256
	За 2024 г.	1	3	-	(1)	-	-	3
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	1	(14)	14	-	-	-	1

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	561	1 180	75	(94)	-	-	1 721
	За 2024 г.	2 113	123	9	(1 684)	-	-	561
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	313	(3)	3	(313)	-	-	-
	За 2024 г.	313	(12)	12	-	-	-	313
Расчеты по аренде	За 2025 г.	60	-	-	-	-	-	60
	За 2024 г.	4 382	-	-	(4 322)	-	-	60
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17	-	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	17	-	-	-	-	-	17
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 439	5 476	-	-	-	-	6 915
	За 2024 г.	3 147	-	-	(1 708)	-	-	1 439
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	629	233	-	-	-	-	861
	За 2024 г.	11	622	-	(3)	-	-	629
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	129 165	144 950	77	(117 415)	(9)	X	156 768
	За 2024 г.	100 181	112 263	34	(83 314)	-	X	129 165

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 204	3 912	3 878	73	2 166
	За 2024 г.	1 957	3 940	3 648	45	2 204
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 204	3 912	3 878	73	2 166
	За 2024 г.	1 957	3 940	3 648	45	2 204

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	396 107	318 604
Затраты на оплату труда	44 954	46 724
Отчисления на социальные нужды	8 458	7 416

Амортизация	14	6 240
Прочие затраты	44 882	36 542
Итого по элементам	494 417	415 526
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	45	(223)
Итого расходы по обычным видам деятельности	494 462	415 304